



2023 წ.

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო
ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს
კანონის პროექტის მიმოხილვა
(II ნაწილი)

ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: pbo@parliament.ge



პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი,
ნოემბერი, 2023 წ.

სარჩევი

ძირითადი მაჩვენებლები.....	1
სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა.....	2
„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები	5
სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები	9
შემოსავლები.....	10
არაფინანსური აქტივების კლება.....	15
ფინანსური აქტივების კლება	15
ვალდებულებების ზრდა	16
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდემლები.....	18
ხარჯები.....	21
არაფინანსური აქტივების ზრდა.....	24
ფინანსური აქტივების ზრდა	24
ვალდებულებების კლება	25
ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია.....	26
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.....	28
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო.....	32
ნაშთის ცვლილება.....	32
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	32
დანართები	33
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი).....	33
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი).....	34
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი).....	35
დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული).....	47

წარმოდგენილ დოკუმენტში 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტი გულისხმობს 2023 წლის 29 სექტემბერს საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს პარლამენტისათვის წარდგენილ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტს (I წარდგენა), 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტი გულისხმობს 2023 წლის 3 ნოემბერს საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს პარლამენტისათვის წარდგენილ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტს (II წარდგენა), ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს 2023 წლის 6 ოქტომბერს საქართველოს პარლამენტის მიერ მიღებული „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის ცვლილებით განსაზღვრულ ბიუჯეტს/გეგმას.

ძირითადი მაჩვენებლები

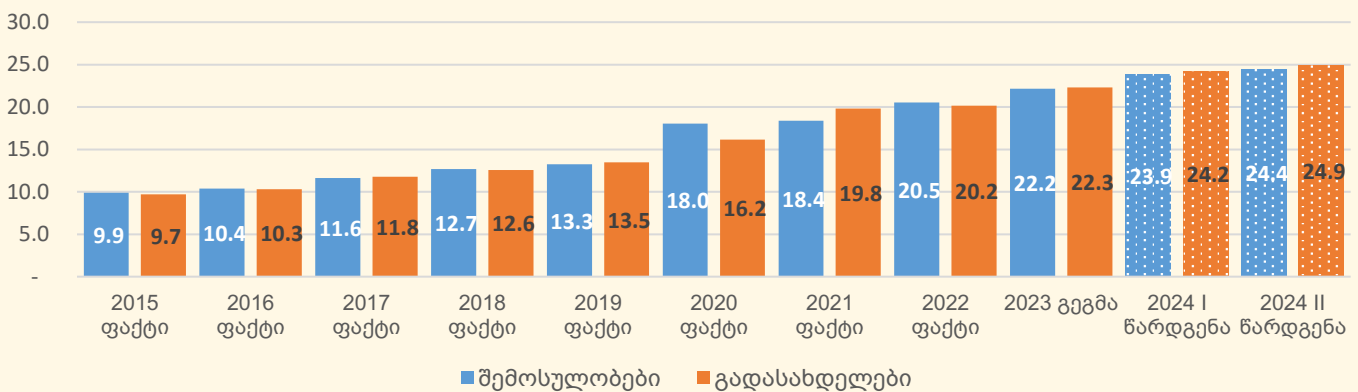
- სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,402.9 მლნ ლარით, რაც 2023 წლის დამტკიცებულ მოცულობაზე 2,232.0 მლნ ლარით (10.1%-ით) მეტია, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მაჩვენებელს 521.2 მლნ (2.2%-ით) აღემატება (შემოსავლები იზრდება 685.6 მლნ ლარით და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები მცირდება 164.3 მლნ ლარით). 2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით ზრდა მოდის შემოსავლების კომპონენტზე, რომლის სახით გათვალისწინებულია 2,329.5 მლნ ლარით მეტის მიღება, აგრეთვე, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობებზე (52.5 მლნ ლარით მეტი), ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობები მცირდება 150.0 მლნ ლარით (33.3%-ით), ხოლო არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსულობების მოცულობა უცვლელია;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 24,865.5 მლნ ლარით, რაც 704.3 მლნ ლარით (2.9%-ით) აღემატება თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ხოლო 2,554.2 მლნ ლარით (11.4%-ით) აღემატება 2023 წლის ბიუჯეტის გადასახდელების გეგმას. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ხარჯების კომპონენტზე - იზრდება 529.6 მლნ ლარით (2.9%-ით), ასევე, ზრდა შეეხო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტს - 196.7 მლნ ლარით (5.0%-ით), ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი შემცირდა 22.0 მლნ ლარით (6.8%-ით), ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტები უცვლელია;
- ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) განსაზღვრულია -462.6 მლნ ლარის ოდენობით;
- 2024 წელს სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი (უარყოფითი მთლიანი სალდო) განისაზღვრება 2,187.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.6%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%);
- 2024 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა განისაზღვრა მთლიანი შიდა პროდუქტის 38.1%-ით, ხოლო საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით) - მთლიანი შიდა პროდუქტის (მშპ-ის) 0.1%-ით – ჯამი: მშპ-ის 38.2% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%);
- საფინანსო სექტორის მოგების გადასახადის განახლებული მაჩვენებლის და სათამაშო ბიზნესის საგადასახადო განაკვეთების ზრდის (ჯამურად 700.0 მლნ ლარით) პარალელურად იზრდება 2024 წლის ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯვითი ნაწილი 27.8 მლრდ ლარიდან 28.5 მლრდ ლარამდე.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის (II წარდგენა) მიხედვით **შემოსულობების** წლიური გეგმა განსაზღვრულია 24,402.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც აღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 521.2 მლნ ლარით (2.2%-ით), ხოლო „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (22,170.9 მლნ ლარი) აღემატება 2,232.0 მლნ ლარით (10.1%-ით). რაც შეეხება გადასახდელებს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით **გადასახდელების** წლიური გეგმა 24,865.5 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს (24,161.2 მლნ ლარი) 704.3 მლნ ლარით (2.9%-ით) აღემატება, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელების გეგმაზე (22,311.3 მლნ ლარი) 2,554.2 მლნ ლარით (11.4%-ით) მეტია.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2015-2024 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2015-2024 წლებში (მლრდ ლარი).

რაც შეეხება შემოსულობებს კომპონენტების მიხედვით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით შემოსავლების გეგმა 20,569.4 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, აღნიშნული მაჩვენებელი თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 685.6 მლნ ლარით (3.4%-ით), ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით - 2,329.5 მლნ ლარით (12.8%-ით). 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, არ არის შეცვლილი არაფინანსური და ფინანსური აქტივების კლების კომპონენტების მაჩვენებელი (შესაბამისად შეადგენს 200.0 მლნ ლარს და 300.0 მლნ ლარს). 2023 წლის გეგმასთან შედარებით არაფინანსური აქტივების კლების მაჩვენებელი უცვლელია, თუმცა 150.0 მლნ ლარით შემცირებულია ფინანსური აქტივების კლების მაჩვენებელი. რაც შეეხება შემოსულობების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების ზრდას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი განსაზღვრულია 3,333.5 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით შემცირებულია 164.3 მლნ ლარით, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით გაზრდილია 52.5 მლნ ლარით.

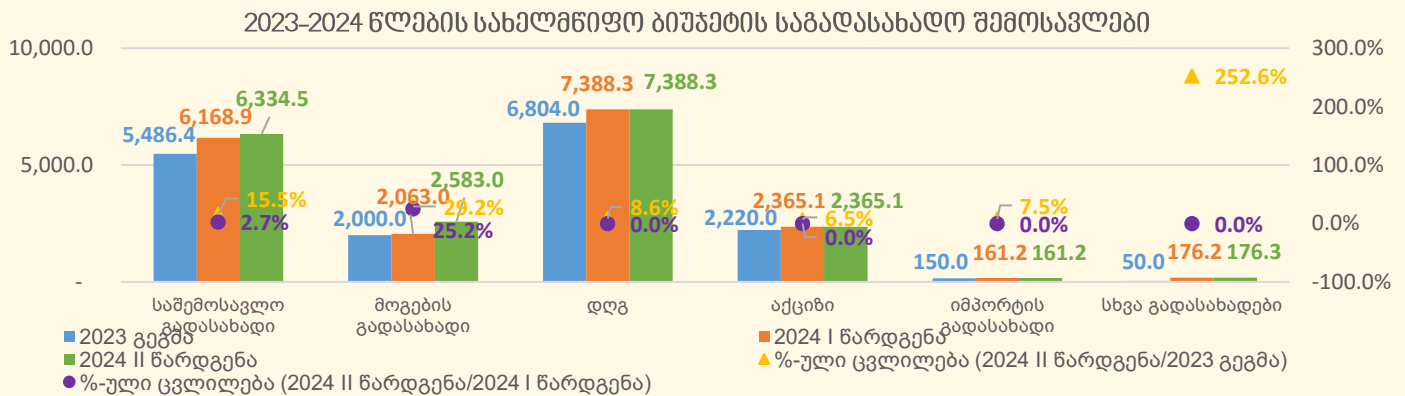
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი კომპონენტი, ხარჯები, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 18,972.4 მლნ ლარით, რაც აღემატება როგორც თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ასევე, 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდეს, შესაბამისად 529.6 მლნ ლარით და 2,072.5 მლნ ლარით. მსგავსად ხარჯებისა, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტიც აღემატება როგორც თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ასევე, 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდეს, შესაბამისად 196.7 მლნ ლარით და 213.5 მლნ ლარით. ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის მაჩვენებელი შემცირებულია თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით 22.0 მლნ ლარით, ხოლო 2023 წლის

გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდეს 36.7 მლნ ლარით შემორჩება. რაც შეეხება ვალდებულებების კლებას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი არ არის შეცვლილი თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით გაზრდილია 304.8 მლნ ლარით.

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	23,881.7	24,402.9	521.2	2.2%	2,232.0	10.1%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	685.6	3.4%	2,329.5	12.8%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ფინანსური აქტივების კლება	144.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	-164.3	-4.7%	52.5	1.6%
გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	704.3	2.9%	2,554.2	11.4%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	529.6	2.9%	2,072.5	12.3%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	196.7	5.0%	213.5	5.4%
ფინანსური აქტივების ზრდა	489.4	337.2	322.6	300.6	-22.0	-6.8%	-36.7	-10.9%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%
ნაშთის ცვლილება	366.2	-140.4	-279.5	-462.6				

ცხრილი 1: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებში განსაკუთრებით მნიშვნელოვანია საგადასახადო შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მიმოხილვა. საგადასახადო შემოსავლებზე, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, შემოსავლების 92.4%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 77.9% მოდის. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 19,008.4 მლნ ლარით განისაზღვრა, რაც 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით 2,298.1 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 685.6 მლნ ლარით აღემატება.



დიაგრამა 2: 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო, მ.შ. დიდი მოცულობით იზრდება საშემოსავლო გადასახადი (848.1 მლნ ლარით), მოგების გადასახადი (583.0 მლნ ლარით) და დღგ (584.3 მლნ ლარით). თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, საშემოსავლო და მოგების გადასახადები გაზრდილია შესაბამისად, 165.6 მლნ ლარით და 520.0 მლნ ლარით, მცირედით გაიზარდა სხვა გადასახადების მაჩვენებელი (0.1 მლნ ლარით), ხოლო დღგ, აქციზი და იმპორტის გადასახადები უცვლელია.

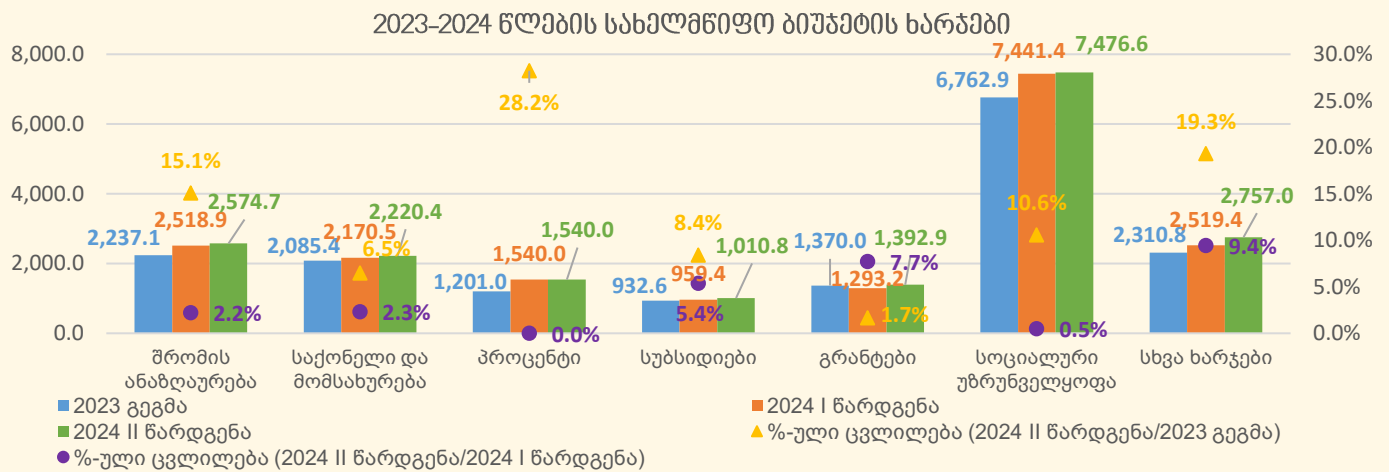
რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 13.7%-ს შეადგენს, 2023 წლის ბიუჯეტის მიხედვით კი აღნიშნული კომპონენტის წილი შემოსულობებში 14.8%-ია. ვალდებულებების ზრდა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით 3,333.5 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, რაც 2023 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებელს 52.5 მლნ ლარით (1.6%-ით) აღემატება, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მაჩვენებელზე 164.3 მლნ ლარით (4.7%-ით) ნაკლებია.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საგარეო ვალდებულებების ზრდა განსაზღვრულია 1,833.5 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 450.0 მლნ ლარი ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტზე მოდის, ხოლო 1,383.5 მლნ ლარი - საინვესტიციო კრედიტზე. საშინაო ვალდებულებები (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად ვალდებულებების წმინდა ზრდა) კი შეადგენს 1,500.0 მლნ ლარს.

	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა
ვალდებულებების ზრდა	3,281.0	3,497.8	3,333.5
საგარეო	1,881.0	1,997.8	1,833.5
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი	290.0	450.0	450.0
საინვესტიციო კრედიტი	1,591.0	1,547.8	1,383.5
საშინაო	1,400.0	1,500.0	1,500.0
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,400.0	1,500.0	1,500.0

ცხრილი 2: ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, ხარჯებს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 18,972.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 76.3%-ს შეადგენს. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ხარჯები იზრდება 2,072.5 მლნ ლარის (12.3%-ით) ოდენობით, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 529.6 მლნ ლარი (2.9%-ით) აღემატება.



დიაგრამა 3: 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ხარჯების ყველა კომპონენტი გაზრდილია პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით (გარდა პროცენტისა, რომლის მაჩვენებელიც უცვლელია). ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი ზრდა ფიქსირდება სხვა ხარჯების მუხლის შემთხვევაში (237.6 მლნ ლარი). 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ზრდა შეეხო ხარჯების ყველა მუხლს, მ.შ. ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით იზრდება სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის დაფინანსება - 713.7 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია 1,597.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო - -2,372.1 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (24,402.9 მლნ ლარი) და გადასახდელების (24,865.5 მლნ ლარი) გათვალისწინებით ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) შეადგენს -462.6 მლნ ლარს.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის (საბაზო სცენარი) მიხედვით, საქართველოს მთავრობის (შემდგომში - მთავრობა) პროგნოზით, 2024 წელს მშპ-ის ზრდა შეადგენს 5.2%-ს, თუმცა საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის (შემდგომში - საბიუჯეტო ოფისი) პროგნოზით მშპ-ის რეალური ზრდა 0.6 პროცენტული პუნქტით (პპ) აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 5.8%-ით განისაზღვრება¹. ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, არ არის შეცვლილი 2024 წლის მშპ-ის ზრდის საპროგნოზო მაჩვენებელი.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ მიმდინარე წელს და საშუალოვადიან პერიოდში შენარჩუნდება გასული ორი წლის განმავლობაში დაფიქსირებული მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტენდენციები, უფრო მეტად გაიზრდება ტურიზმის მაჩვენებლები, მნიშვნელოვან დონეზე შენარჩუნდება საგარეო ვაჭრობის და სხვა ეკონომიკური მაჩვენებლები. დაშვებისას ასევე მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების² ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი³.

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2027 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 5.0%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით კი საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2027 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 5.3% შეადგინოს. 2024 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდ წვლილს რეალური მოხმარება და ინვესტიციები შეიტანს და რეალური მშპ-ის ზრდას შესაბამისად 4.6 პპ და 2.8 პპ-ით განაპირობებს.

საინტერესოა მთლიანი ფაქტორული პროდუქტიულობის დინამიკის კავშირი ეკონომიკურ აქტივობასთან, რომლის შესაფასებლადაც მნიშვნელოვანია გავანალიზოთ, რამდენად შეესაბამება მიმდინარე ეკონომიკური ზრდა იმ პოტენციალს, რომელიც ქვეყანას თავისი რესურსების ოპტიმალური ათვისებისა და გამოყენების პირობებში ექნებოდა. ყველაზე მართებულია, გაანგარიშდეს ე.წ. პოტენციური მშპ და შედარდეს ფაქტობრივ მდგომარეობას. აღნიშნული სხვაობა რეალურ და პოტენციურ მშპ-ის შორის იქნება ე.წ. მშპ-ის გაპი⁴.

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით დადებითი გაპია მოსალოდნელი საშუალოვადიან პერიოდში, თუმცა ქვეყნის ეკონომიკა თანდათან დაუახლოვდება პოტენციურ დონეს და შესაბამისად, საშუალოვადიანი პერიოდის ბოლოს, 2026-2027 წლებში, რეალური მშპ პოტენციურს უმნიშვნელოდ გადააჭარბებს.

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წელს ნომინალური მშპ 85,370.7 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით - 86,276 მლნ ლარს. საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად აღემატება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის აღნიშნული 107,991.2 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 109,358 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლისთვის მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 23,144.2 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 23,091 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდშიც,

¹ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2024-2027“: https://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_November_2024_GE.pdf

² ევროკავშირი, რუსეთი, თურქეთი, აზერბაიჯანი, სომხეთი, ჩინეთი, უკრაინა და აშშ.

³ წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ ოქტომბერი, 2023“ (WEO October 2023) <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2023/10/10/world-economic-outlook-october-2023>

⁴ დამატებით, მშპ-ს გაპის შესახებ იხ. <http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/KP0215.pdf>

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, მცირედით ჩამორჩება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის აღნიშნული 29,276.6 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 29,269 ლარით.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით⁵ დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:

- საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით განსაზღვრული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის⁶ დეფიციტის მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 3 პროცენტისა; (ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი)
- საქართველოს მთავრობის ვალის⁷ მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 60 პროცენტისა (ე.წ. ვალის წესი).

ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი - „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მე-14 მუხლის⁸ მიხედვით, 2024 წელს მთავრობის პროგნოზით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო (დეფიციტი) განისაზღვრება 2,187.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.6%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 2.2%-ს შეადგენს, რაც 0.4 პროცენტული პუნქტით განსხვავდება მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

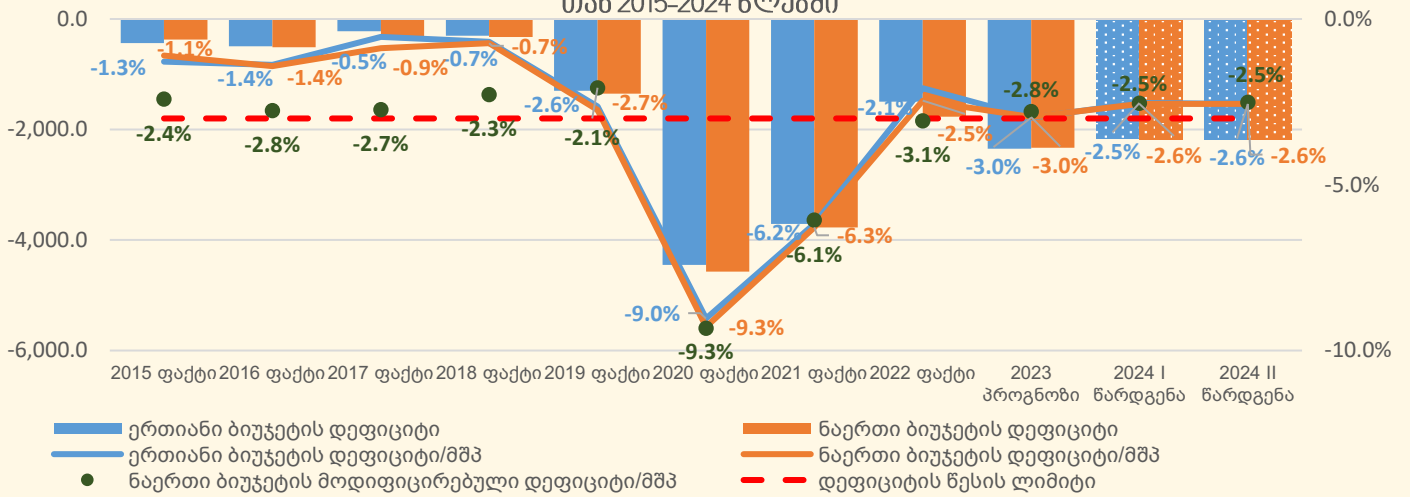
ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის (საბაზო სცენარი) მიხედვით, სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო (დეფიციტი) განსაზღვრულია 2,162.0 მლნ ლარის ოდენობით (მშპ-ის 2.5%), რაც 25.0 მლნ ლარით განსხვავდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მე-14 მუხლში მითითებული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდოს (დეფიციტის) მაჩვენებლისგან.

ზემოაღნიშნული ორგანული კანონით დადგენილი ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი, არსებული რედაქციით, მოქმედებს 2019 წლიდან, ხოლო 2019 წლამდე დეფიციტის წესი განისაზღვრებოდა, როგორც ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტის ფარდობა მშპ-თან.

ყოველივე ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს ერთიანი ბიუჯეტისა და ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტების შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.

⁵ მუხლი 2. მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დადგენა
⁶ საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი არის ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკების ერთიანი რესპუბლიკური და მუნიციპალიტეტების ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტების კონსოლიდირებული ბიუჯეტი.
⁷ აღნიშნული მიზნებისთვის საქართველოს მთავრობის ვალი მოიცავს: ა) „სახელმწიფო ვალის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებულ სახელმწიფო ვალს, გარდა საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ აღებული ვალდებულებებისა; ბ) საბიუჯეტო ორგანიზაციების სესხის სახით არსებულ ვალს, გარდა საბიუჯეტო ორგანიზაციებიდან აღებული ვალისა. აღნიშნული ზღვარი ითვალისწინებს აგრეთვე „საჯარო და კერძო თანამშრომლობის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებული საჯარო და კერძო თანამშრომლობის ძირითადი პრინციპებისა და საჯარო და კერძო თანამშრომლობის კრიტერიუმების შესაბამისი პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულებას.
⁸ „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი ზღვრული პარამეტრების პროგნოზი

სახელმწიფოს ერთიანი და ნაერთი ბიუჯეტების დეფიციტები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 4: სახელმწიფოს ერთიანი და ნაერთი ბიუჯეტების დეფიციტები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. **მთავრობის პროგნოზის მიხედვით**, შემცირების ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და 2027 წლისთვის ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი მშპ-ის 2.1%-ის ოდენობით განისაზღვრება. **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვითაც** გაგრძელდება შემცირების ტენდენცია და 2027 წლისთვის მოსალოდნელია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 1.9%-ის ოდენობით.

ე.წ. ვალის წესი - რაც შეეხება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრების მეორე მაქსიმალურ ზღვარს, „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მე-14 მუხლის მიხედვით, **მთავრობის პროგნოზით**, 2024 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 38.1%-ით, ხოლო საჭარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით) – მშპ-ის 0.1%-ით არის განსაზღვრული, ჯამი: მშპ-ის 38.2% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, 2024 წლისთვის მთავრობის ვალის (საჭარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების გარდა) პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 37.6%-ს შეადგენს, რაც 0.5 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 32,561.0 მლნ ლარით განისაზღვრა⁹, საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 22,611.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 9,950.0 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული. რაც შეეხება სახელმწიფო ვალს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით გათვალისწინებულია, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სახელმწიფო ვალის ნაშთის საპროგნოზო მოცულობა 33,493.7 მლნ ლარის ოდენობით (მ.შ. საგარეო - 23,565.7 მლნ ლარი, საშინაო - 9,928.0 მლნ ლარი),

შესაბამისად, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით პროგნოზირებული საქართველოს მთავრობის ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 38.1%-ს

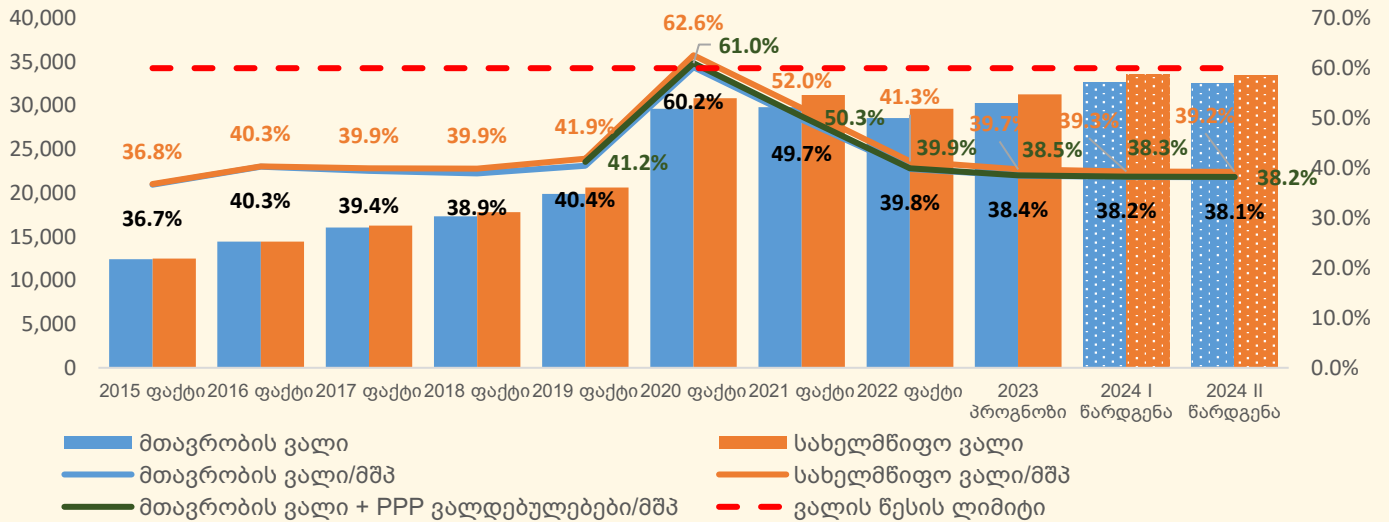
⁹ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მთავრობის ვალის დანართის მიხედვით.

შეადგენს, 26.5% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 11.7% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე. სახელმწიფო ვალი კი 2024 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 39.2%-ია.

ზემოაღნიშნული ორგანული კანონით დადგენილი ე.წ. ვალის წესი არსებული რედაქციით, მოქმედებს 2019 წლიდან, ხოლო 2019 წლამდე ის განისაზღვრებოდა, როგორც სახელმწიფო ვალის შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ვალისა და მთავრობის ვალის მოცულობა და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში.

მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 5: მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის საპროგნოზო მარვენებელთან შედარებით, მცირედით შემცირებულია მთავრობის ვალის პროცენტული მარვენებელი მშპ-თან. **მთავრობის პროგნოზის მიხედვით**, მსგავსი ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და მთავრობის ვალის პროცენტული მარვენებელი მშპ-თან 2027 წლისთვის 37.4%-ით განისაზღვრება. **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით** კი 2027 წლისთვის მოსალოდნელია მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 37.8%-ის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

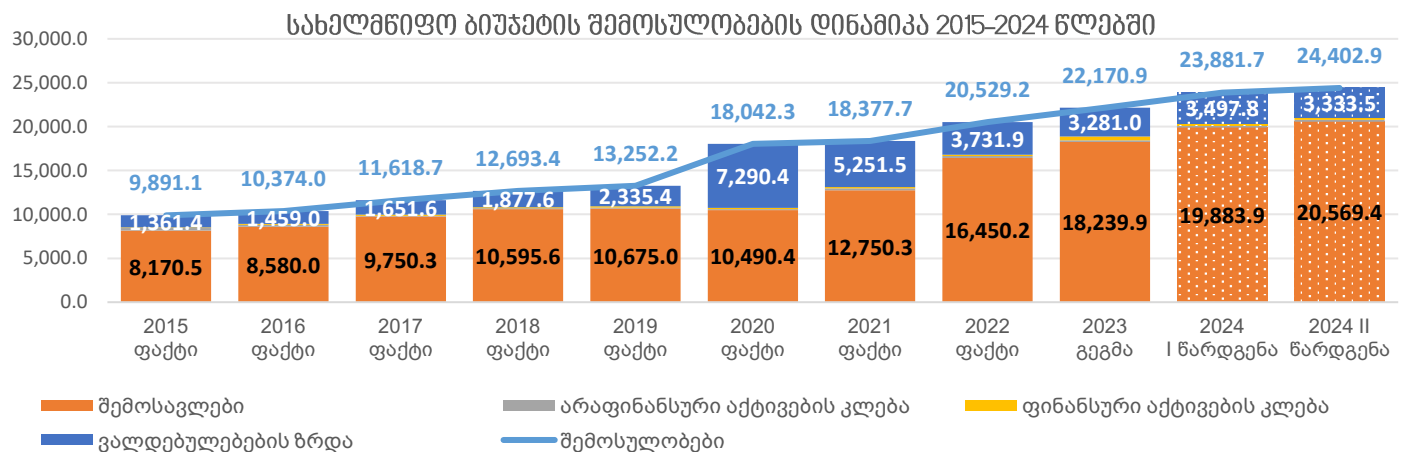
„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის (II ნარდგენა) მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,402.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გეგმით დამტკიცებულ მოცულობაზე 2,232.0 მლნ ლარით (10.1%-ით) მეტია, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მაჩვენებელს 521.2 მლნ (2.2%-ით) აღემატება (ერთი მხრივ, შემოსავლების 685.6 მლნ ლარით ზრდისა და მეორე მხრივ, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების 164.3 მლნ ლარით კლების გავლენით).

2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით აღნიშნული (10.1%-იანი) ზრდა ძირითადად მოდის შემოსავლების კომპონენტზე, რომლის სახით გათვალისწინებულია 2,329.5 მლნ ლარით მეტი შემოსავლის მიღება, აგრეთვე, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობებზე (52.5 მლნ ლარის ოდენობით). რაც შეეხება შემოსულობების დანარჩენ კომპონენტებს, ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობები მცირდება 150.0 მლნ ლარით (33.3%-ით), ხოლო არაფინანსური აქტივების ოპერაციებიდან მისაღები შემოსულობების მოცულობა უცვლელია.

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	23,881.7	24,402.9	521.2	2.2%	2,232.0	10.1%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	685.6	3.4%	2,329.5	12.8%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	685.6	3.7%	2,298.1	13.8%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	261.0	0.0	0.0%	-18.6	-6.6%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	0.0	0.0%	50.0	4.0%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ფინანსური აქტივების კლება	144.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	-164.3	-4.7%	52.5	1.6%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	-164.3	-8.2%	-47.5	-2.5%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%

ცხრილი 3: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.

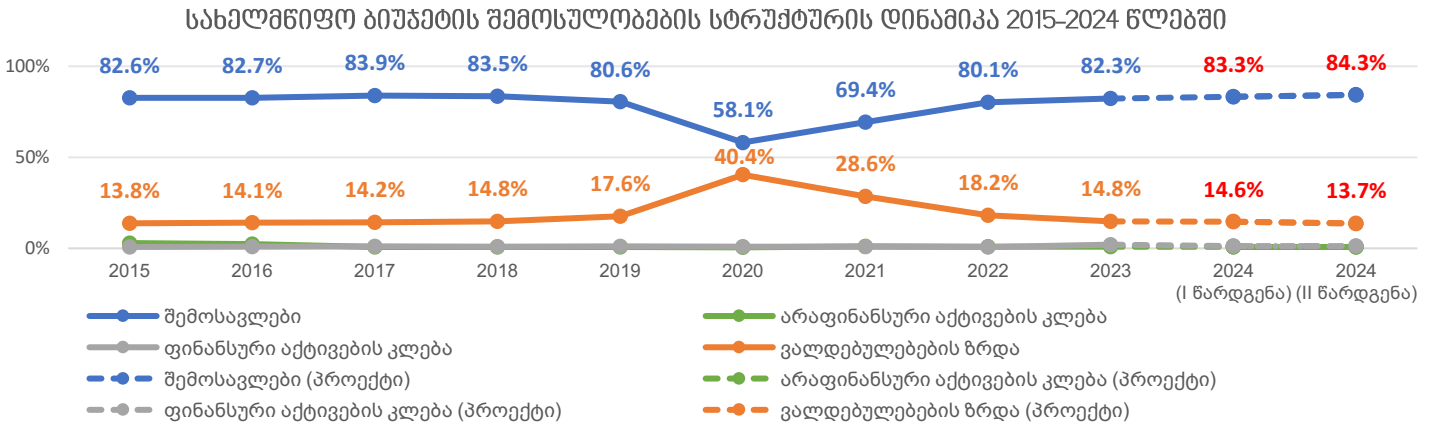


დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2015-2024 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, შემოსულობების 2 ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მატების გავლენით. ამასთან, თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, 2017-2020 წლებში შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლიდან აღნიშნული ტენდენცია შეიცვალა (შემოსავლების კომპონენტის მნიშვნელოვანი მატების გავლენით): შემოსავლების წილი გაიზარდა, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა.

რაც შეეხება 2024 წლის წარმოდგენილი პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით შემოსულობებში აღნიშნული კომპონენტების წილებს, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, შემოსავლების წილი გაზრდილია - 82.3%-დან 84.3%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 14.8%-დან 13.7%-მდე.

შემოსულობებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების კომპონენტების პროცენტული განაწილება.



დიაგრამა 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2015-2024 წლებში (%).

შემოსავლები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 20,569.4 მლნ ლარით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 685.6 მლნ ლარით (3.4%-ით) მეტი ოდენობით. მატება მთლიანად მოდის საგადასახადო შემოსავლებზე, 2024 წლისთვის ფისკალური რესურსის წყაროების¹⁰ შესაძლო ზრდის გათვალისწინების საფუძველზე.

2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით შემოსავლები იზრდება 2,329.5 მლნ ლარით (12.8%-ით), რაც ძირითადად უკავშირდება საგადასახადო შემოსავლებს, რომელიც მაკროეკონომიკური პარამეტრების¹¹, აგრეთვე, ფისკალური რესურსის გათვალისწინებით, მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი. მცირე ოდენობით იმატებს, აგრეთვე, სხვა შემოსავლებიც, გრანტების სახით კი გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება.

- წარმოდგენილი კანონპროექტით 2024 წლის საგადასახადო შემოსავლები 19,008.4 მლნ ლარის დონეზე განისაზღვრა, 685.6 მლნ ლარით მეტი ოდენობით, ვიდრე თავდაპირველი ვარიანტით იყო განსაზღვრული. აღნიშნულ ზრდას განაპირობებს მოგების გადასახადის (520.0 მლნ ლარით) და საშემოსავლო გადასახადის (165.6 მლნ ლარით) მატება. კერძოდ, მთავრობის განმარტებით, მოგების გადასახადის ზრდა დაკავშირებულია საფინანსო სექტორის მიერ (აღნიშნულ სექტორში მიმდინარე წლის მოგების საპროგნოზო მაჩვენებლის ზრდის საფუძველზე) 2024 წელს მოგების გადასახადის გაზრდილი მოცულობით გადახდასთან (არსებული კანონმდებლობის ფარგლებში) და აგრეთვე, სათამაშო ბიზნესის დაბეგვრის განაკვეთების ცვლილების საფუძველზე დამატებითი შემოსავლის მიღებასთან¹², ხოლო საშემოსავლო გადასახადის მატება - სათამაშო ბიზნესის დაბეგვრის ახალი ინიციატივის ფარგლებში, სათამაშო ანგარიშიდან თანხის გატანის განაკვეთის 5%-მდე ზრდასთან (ნაცვლად 2%-ისა).

¹⁰ მთავრობის განმარტებით, საფინანსო სექტორსა და სათამაშო ბიზნესში მონაცემების დამატებით გაანალიზებისა და გადაანგარიშების შედეგად, განისაზღვრა საფინანსო სექტორის 2023 წლის მოგების საპროგნოზო მაჩვენებლისა და სათამაშო ბიზნესის საგადასახადო განაკვეთების ზრდა.

¹¹ მთავრობის განმარტებით, ამ ეტაპისთვის არსებული პროგნოზების მიხედვით, 2024 წელს რეალური ეკონომიკური ზრდა 5.2%-ს შეადგენს (მშპ-ის დეფლატორი - 3%-ს).

¹² მთავრობის განმარტებით, მოგების გადასახადის 520 მლნ ლარით გაზრდილი თანხიდან 300 მლნ ლარი არის საფინანსო სექტორის მიერ დამატებით გადასახდელი თანხა, ხოლო 220 მლნ ლარი - სათამაშო ბიზნესის დაბეგვრის განაკვეთების ცვლილებით მისაღები დამატებითი შემოსავალი.

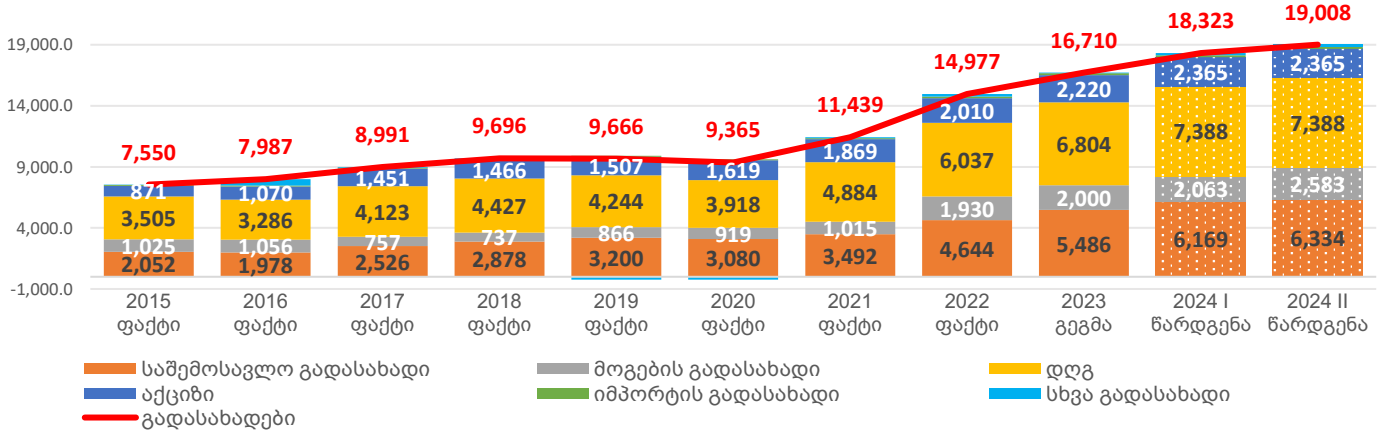
	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საგადასახადო შემოსავლები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	685.6	3.7%	2,298.1	13.8%
საშემოსავლო გადასახადი	4,644.4	5,486.4	6,168.9	6,334.5	165.6	2.7%	848.1	15.5%
მოგების გადასახადი	1,930.2	2,000.0	2,063.0	2,583.0	520.0	25.2%	583.0	29.2%
დღგ	6,036.8	6,804.0	7,388.3	7,388.3	0.0	0.0%	584.3	8.6%
აქციზი	2,010.2	2,220.0	2,365.1	2,365.1	0.0	0.0%	145.1	6.5%
იმპორტის გადასახადი	126.0	150.0	161.2	161.2	0.0	0.0%	11.2	7.5%
სხვა გადასახადები	229.1	50.0	176.2	176.3	0.1	0.0%	126.3	252.6%

ცხრილი 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

2023 წლის საგეგმო მარჯვენებელთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა მნიშვნელოვნად, 2,298.1 მლნ ლარით (13.8%-ით) არის გაზრდილი. ზრდა ეხება ყველა სახის გადასახადს, მ.შ. ყველაზე მნიშვნელოვნად იმატებს საშემოსავლო გადასახადი (848.1 მლნ ლარით), დღგ (584.3 მლნ ლარით) და მოგების გადასახადი (583.0 მლნ ლარით). აქციზი და იმპორტის გადასახადი იზრდება, შესაბამისად, 145.1 მლნ ლარით და 11.2 მლნ ლარით. რაც შეეხება სხვა გადასახადს¹³, მისი საპროგნოზო მარჯვენებელი განისაზღვრა 176.3 მლნ ლარით, რაც 126.3 მლნ ლარით მეტია მიმდინარე წლის საგეგმო მარჯვენებელთან შედარებით.

2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა, აგრეთვე, მნიშვნელოვნად იზრდება წინა წლების ფაქტობრივ მარჯვენებლებთან შედარებით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 8: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას, საინტერესოა განხილულ იქნას **ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები**. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების (საბაზო სცენარი) დოკუმენტის მიხედვით, 2024 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მარჯვენებელი 21,942.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მარჯვენებელთან (21,242.0 მლნ ლარი) შედარებით გაზრდილია 700.0 მლნ ლარით, 2023 წლის საპროგნოზო მარჯვენებელს (19,410.0 მლნ ლარი) აღემატება 2,532.0 მლნ ლარით, ხოლო 2022 წლის ფაქტობრივ მარჯვენებელზე (17,385.9 მლნ ლარი) 4,556.1 მლნ ლარით მეტია.

¹³ 2016 წელს სახაზინო კოდექსის სისტემაში განხორციელებული რეფორმის საფუძველზე, დეკლარაციის ვადის დადგომამდე გადახდილი გადასახადის აღრიცხვა ხორციელდება „სხვა გადასახადის“ მუხლში (ძირითადად ეს ეხება საშემოსავლო გადასახადს), საიდანაც დეკლარაციის ვადის დადგომის შემდეგ ხდება მათი გადატანა გადასახადის შესაბამის სახეში. ამასთან, ამავე მუხლიდან ხორციელდება თანხის გადატანა საგადასახადო შემოსავლის ზედმეტად გადახდილი თანხების დაბრუნების ქვეანგარიშზე, შესაბამისად, სხვა გადასახადის შესრულება კონკრეტულ საანგარიშო პერიოდში შესაძლებელია იყოს როგორც დადებითი, ისევე უარყოფითი სიდიდე.

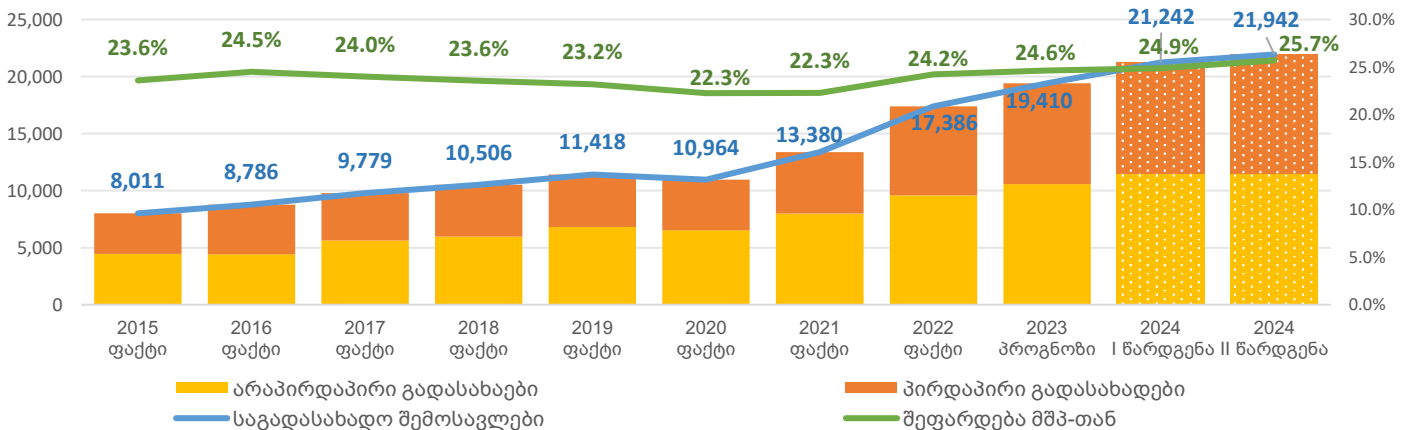
საბიუჯეტო ოფისი	2022 ფაქტი	2023 პროგნოზი	2024 პროგნოზი	2025 პროგნოზი	2026 პროგნოზი	2027 პროგნოზი	
	გადასახადები	17,386	19,580	22,276	24,024	25,525	27,688
არაპირდაპირი	9,589	10,665	11,701	12,543	13,461	14,543	
პირდაპირი	7,797	8,915	10,575	11,482	12,064	13,145	
მთავრობა	გადასახადები	17,386	19,410	21,942	23,799	25,463	27,538
არაპირდაპირი	9,589	10,556	11,515	12,458	13,294	14,345	
პირდაპირი	7,797	8,854	10,427	11,341	12,169	13,193	

ცხრილი 5: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2027 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლებთან დაკავშირებით, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, 2024 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 22,276 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 334 მლნ ლარით აღემატება 2024 ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით წარმოდგენილ მთავრობის მიერ პროგნოზირებულ მაჩვენებელს, 21,942.0 მლნ ლარს (მ.შ. არაპირდაპირი გადასახადები აღემატება 186 მლნ ლარით, ხოლო პირდაპირი გადასახადები - 148 მლნ ლარით). საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოგადაიან პერიოდშიც აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის მისი ოდენობა 27,538.0 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 27,688 მლნ ლარით.

ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2015-2024 წლებში ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება (გარდა 2020 წლისა) და 2016-2024 წლებში საგადასახადო შემოსავლების საშუალო ზრდის ტემპი 12.2%-ს შეადგენს. რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების შეფარდებას მთლიან შიდა პროდუქტთან, წარმოდგენილი პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით 2024 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელი თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მაჩვენებელთან შედარებით გაზრდილია 0.8 პროცენტული პუნქტით, ხოლო 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელს 1.1 პროცენტული პუნქტით აღემატება და 25.7%-ს აღწევს.

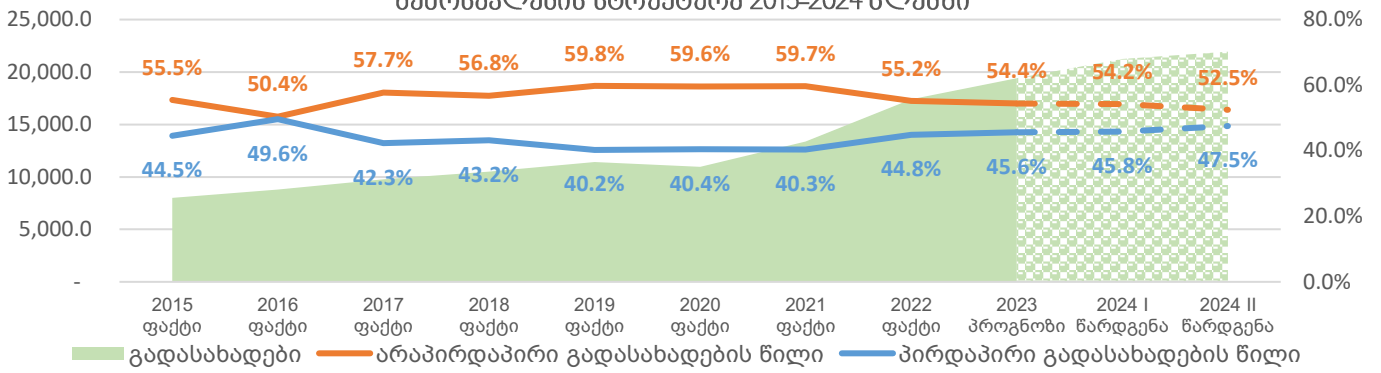
ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 9: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2021 წლიდან არაპირდაპირი გადასახადების წილი შემცირების, ხოლო პირდაპირი გადასახადების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით, არაპირდაპირი გადასახადების წილი მთლიან გადასახადებში, 2023 წლის მაჩვენებლებთან შედარებით, შემცირებულია 54.4%-დან 52.5%-მდე, ხოლო პირდაპირი გადასახადების წილი გაზრდილია 45.6%-დან 47.5%-მდე.

ნაერთი ბიუჯეტის პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადებიდან მიღებული შემოსავლების სტრუქტურა 2015-2024 წლებში



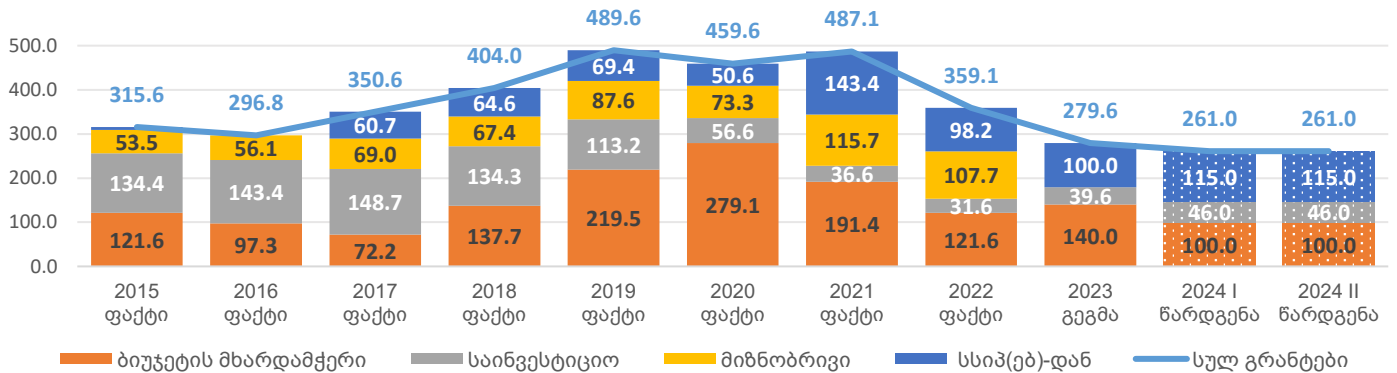
დიაგრამა 10: ნაერთი ბიუჯეტის პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადებიდან მიღებული შემოსავლების სტრუქტურა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

• 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით **გრანტების** სახით მისაღები შემოსავლები განსაზღვრულია ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის დონეზე, 261.0 მლნ ლარის ოდენობით. აქედან, ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები შეადგენს 100.0 მლნ ლარს, საინვესტიციო (ხარჯზე მიბმული) გრანტები - 46.0 მლნ ლარს, ხოლო კანონმდებლობით დადგენილი წესით სსიპ-ების მიერ სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები¹⁴ - 115.0 მლნ ლარს.

2024 წლის ბიუჯეტის გრანტების საპროგნოზო მოცულობა, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 18.6 მლნ ლარით (6.6%-ით) მცირდება საბიუჯეტო გრანტების 28.6%-იანი (40.0 მლნ ლარით) კლების გავლენით (რაც ძირითადად მოდის ევროკავშირიდან მისაღები გრანტების შემცირებაზე). საინვესტიციო გრანტების საპროგნოზო მოცულობა იზრდება 6.5 მლნ ლარით. რაც შეეხება სსიპ-ების მიერ ბიუჯეტში გადმოსარიცხ თანხებს, აღნიშნული მიმართულებით 2024 წელს გათვალისწინებულია 15.0 მლნ ლარით მეტი თანხის მიღება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის გრანტების სახით შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 11: გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

• 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით **სხვა შემოსავლების** საპროგნოზო მოცულობა ბიუჯეტის პირველად ვარიანთან შედარებით არ იცვლება და განისაზღვრება 1,300.0 მლნ ლარის ოდენობით.

2023 წლის შესაბამის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით, სხვა შემოსავლები, მცირედით, 50.0 მლნ ლარით (4.0%-ით) არის გაზრდილი, რაც ძირითადად მოდის არაკლასიფიცირებულ ტანსფერებსა და საკუთრებიდან შემოსავლებზე.

¹⁴ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-8 თავის, 35-ე მუხლის შესაბამისად: „საჯარო სამართლის იურიდიული პირის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-12 მუხლის მე-4 პუნქტით გათვალისწინებულმა საჯარო სამართლის იურიდიულმა პირმა მის მიერ 2024 წელს მობილიზებული, საქართველოს კანონმდებლობით ნებადართული (საკუთარი) შემოსავლების არანაკლებ 10% მიმართოს საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტში.“

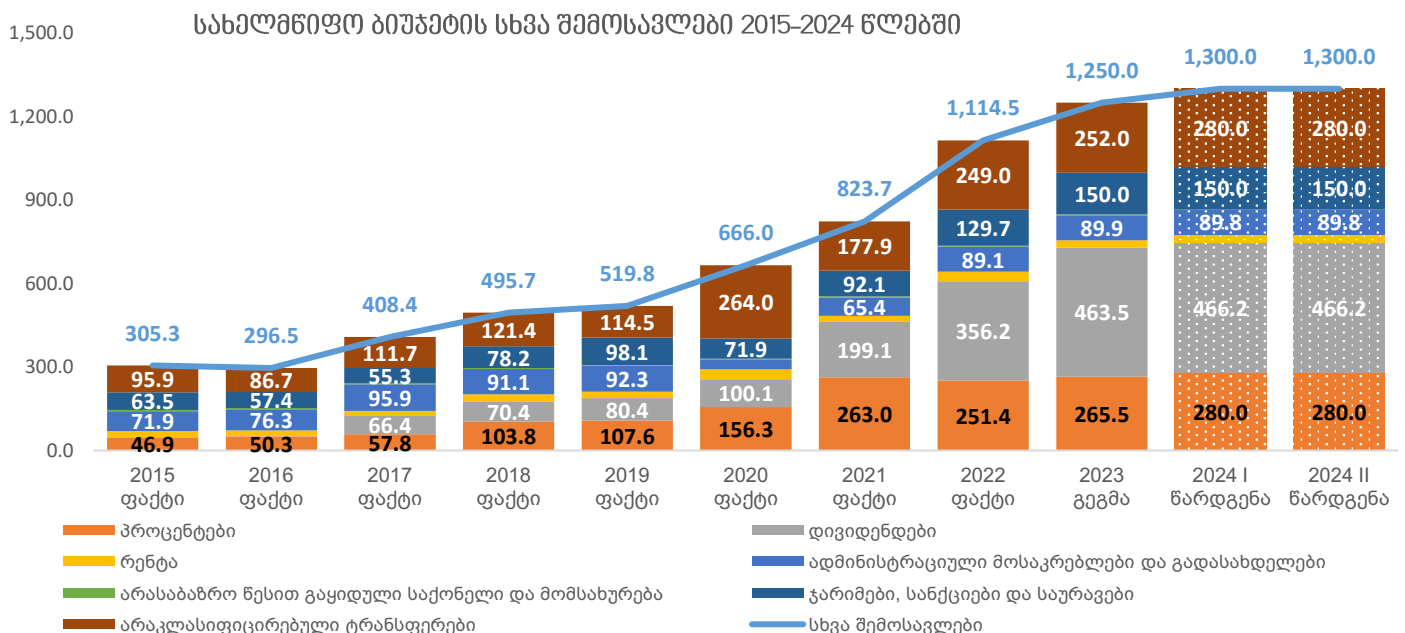
	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარდგენა	2024 II წარდგენა	2024 II წარდგენა / 2024 I წარდგენა		2024 II წარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	0.0	0.0%	50.0	4.0%
შემოსავლები საკუთრებიდან	642.7	755.0	776.2	776.2	0.0	0.0%	21.2	2.8%
პროცენტები	251.4	265.5	280.0	280.0	0.0	0.0%	14.5	5.5%
დივიდენდები	356.2	463.5	466.2	466.2	0.0	0.0%	2.7	0.6%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	0.2	0.7	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.5	66.7%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	356.1	462.8	465.0	465.0	0.0	0.0%	2.2	0.5%
რენტა	35.1	26.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	4.0	15.4%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	93.1	93.0	93.8	93.8	0.0	0.0%	0.8	0.9%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	89.1	89.9	89.8	89.8	0.0	0.0%	-0.1	-0.1%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	4.0	3.1	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.9	29.0%
ჭარბები, სანქციები და საურავები	129.7	150.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ტრანსფერები რომლებიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული	249.0	252.0	280.0	280.0	0.0	0.0%	28.0	11.1%

ცხრილი 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

კერძოდ: 2023 წლის გეგმასთან შედარებით არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მოცულობა იზრდება 28.0 მლნ ლარით, ხოლო საკუთრებიდან შემოსავლები იმატებს 21.2 მლნ ლარით, რაც ძირითადად დაკავშირებულია პროცენტის სახით მისაღები შემოსავლების 14.5 მლნ ლარიან ზრდასთან (დივიდენდისა და რენტის სახით შემოსავლების ზრდა გათვალისწინებულია, შესაბამისად, 2.7 მლნ ლარით და 4.0 მლნ ლარით).

რაც შეეხება სხვა დანარჩენ ძირითადი სახის შემოსავლებს, საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან შემოსავლის საპროგნოზო მოცულობა თითქმის უტოლდება 2023 წლის გეგმის შესაბამის მაჩვენებელს (მცირედით, 0.8 მლნ ლარით აღემატება), ხოლო ჭარბებიდან შემოსავლის საპროგნოზო მოცულობა უცვლელია (150.0 მლნ ლარი).

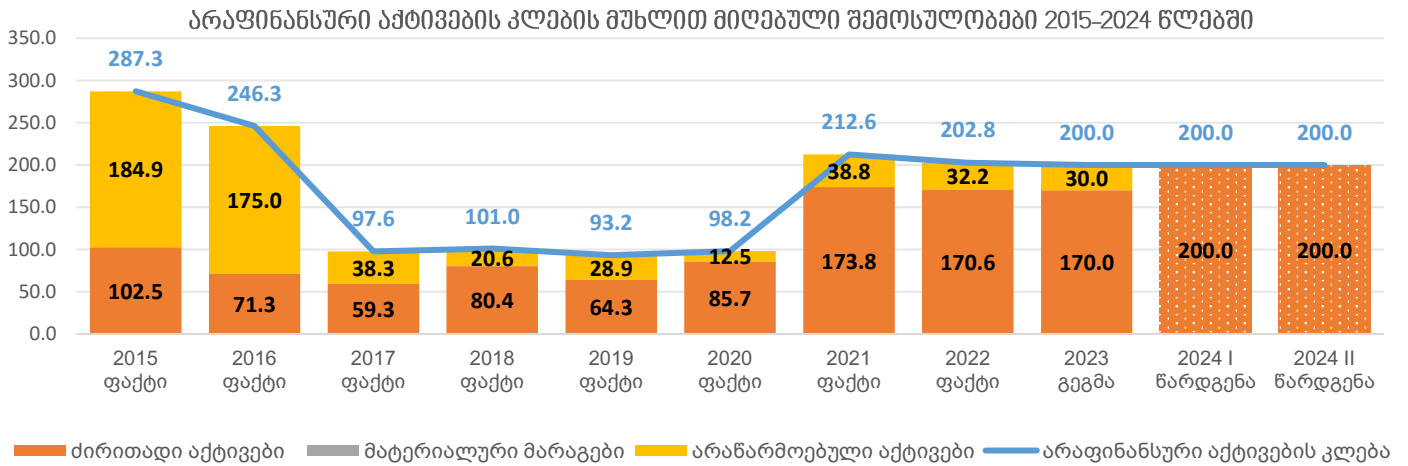
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.



დიაგრამა 12: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

არაფინანსური აქტივების კლება

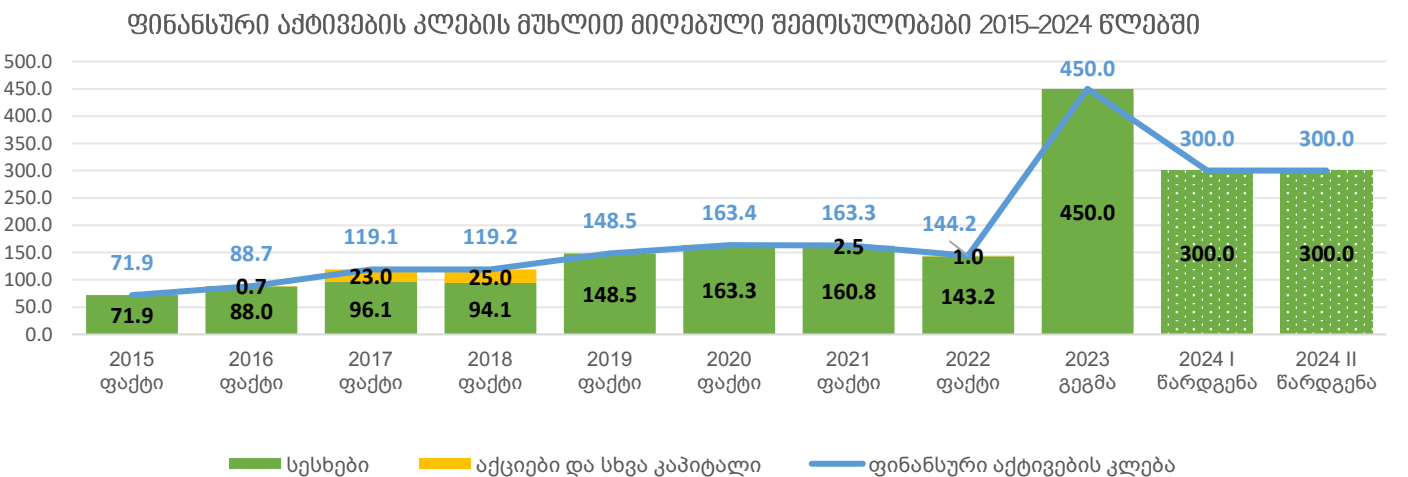
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მარჯვენელი განსაზღვრულია 200.0 მლნ ლარის ოდენობით და უტოლდება როგორც 2024 წლის თავდაპირველი ვარიანტის საპროგნოზო, ასევე 2023 წლის საგეგმო მარჯვენებლებს. აღნიშნული თანხა მთლიანად მოდის ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობებზე (არანარმომებული აქტივების, კერძოდ, მიწის რეალიზაციიდან შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, თავდაპირველი ვარიანტის მსგავსად, არ არის გათვალისწინებული).



დიაგრამა 13: არაფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

ფინანსური აქტივების კლება

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები ასევე არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის საპროგნოზო მარჯვენების დონეზე, 300.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 150.0 მლნ ლარით (33.3%-ით) ნაკლებია 2023 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მარჯვენებელთან შედარებით. ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები სრულად სესხების დაბრუნებით მისაღებ თანხებზე მოდის.



დიაგრამა 14: ფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების ზრდა

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მარკენებელი განსაზღვრულია 3,333.5 მლნ ლარით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 164.3 მლნ ლარით ნაკლები ოდენობით. აღნიშნული კლება მთლიანად მოდის საგარეო ვალდებულებებზე, კერძოდ, საინვესტიციო კრედიტებზე. წარმოდგენილი პროექტი ითვალისწინებს საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებისაგან და უცხო ქვეყნების მთავრობებისაგან გრძელვადიან საინვესტიციო კრედიტების მიღებას 1,383.5 მლნ ლარის ოდენობით და ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტის სახით თანხების მობილიზებას 450.0 მლნ ლარის ოდენობით.

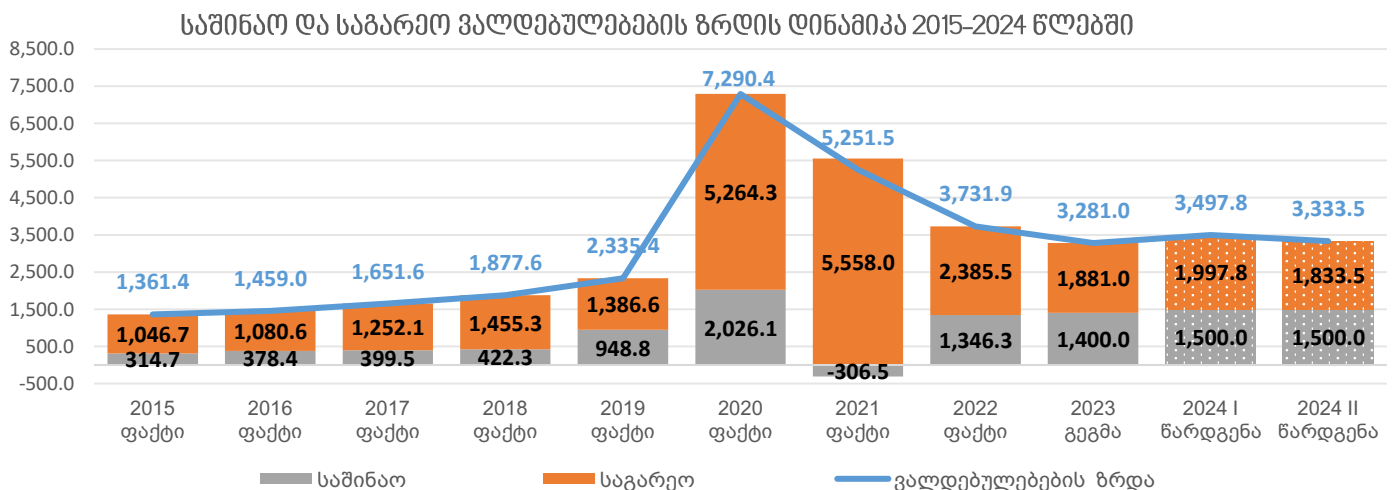
	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა/ 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	-164.3	-4.7%	52.5	1.6%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	-164.3	-8.2%	-47.5	-2.5%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	816.9	290.0	450.0	450.0	0.0	0.0%	160.0	55.2%
საინვესტიციო კრედიტები	1,568.6	1,591.0	1,547.8	1,383.5	-164.3	-10.6%	-207.5	-13.0%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%

ცხრილი 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის მარკენებლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებების ზრდას (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად ვალდებულებების წმინდა ზრდა), აღნიშნული კომპონენტი, თავდაპირველი ვარიანტის საპროგნოზო მარკენებელთან შედარებით არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 1,500.0 მლნ ლარის ოდენობით¹⁵, რაც 100.0 მლნ ლარით მეტია 2023 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მარკენებელთან შედარებით.

2023 წლის გეგმურ სიდიდესთან შედარებით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მარკენებელი მცირედით, 52.5 მლნ ლარით (1.6%-ით) იზრდება და უკავშირდება საშინაო წყაროდან წმინდა შემოსულობის მატებას, ხოლო საგარეო კრედიტების მოცულობა მცირდება 47.5 მლნ ლარით. თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების აღნიშნული შემცირება უკავშირდება, ერთი მხრივ, საინვესტიციო სესხების 13.0%-იან (207.5 მლნ ლარით) კლებას, და მეორე მხრივ, საბიუჯეტო კრედიტების საპროგნოზო მოცულობის 160.0 მლნ ლარით ზრდას.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2015-2024 წლებში.



დიაგრამა 15: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

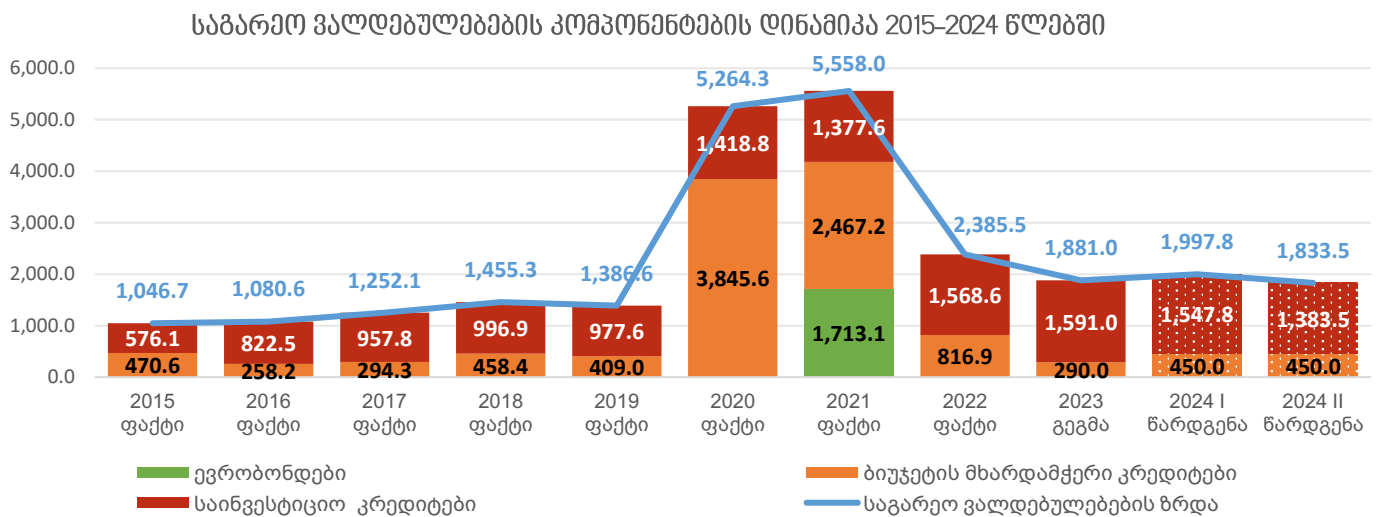
¹⁵ 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტი ითვალისწინებს სახაზინო ვალდებულებებისა და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებიდან მიღებულ საპროგნოზო თანხას 3,375.0 მლნ ლარის ოდენობით და საშინაო ვალდებულებების მოსალოდნელ კლებას 1,875.0 მლნ ლარის ოდენობით.

2015-2020 წლებში, ყოველწლიურად, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მოცულობა ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, როგორც საგარეო, ისე საშინაო ვალდებულებების ზრდის ხარჯზე (2016 - 2020 წლებში აღნიშნული კომპონენტის ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 54.1%-ს შეადგენს). 2021 წლიდან ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები კლების ტენდენციას ავლენს: აღნიშნული მაჩვენებელი 2021 წელს, წინა წელთან შედარებით, შემცირებულია 28.0%-ით, 2022 წელს - 28.9%-ით, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტის გეგმის მიხედვით - 12.1%-ით, თუმცა 2024 წლის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა 2023 წლის გეგმის მაჩვენებლებთან შედარებით მცირედით, 1.6%-ით გაზრდილია (2022 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით კი კლება 10.7%-ს შეადგენს).

2021 წლიდან საგარეო ვალდებულებების კლებისა და საშინაო ვალდებულებების ზრდის შედეგად, შეცვლილია ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაც. მაგალითად: 2020 წელს აღნიშნული შემოსულობის 27.8% საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდიოდა, 72.2% - საგარეო ვალდებულებების ზრდაზე, 2021 წელს საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა (-5.8%-მდე¹⁶, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი გაიზარდა 105.8%-მდე, 2022 წელს საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდიოდა 36.1%, საგარეო ვალდებულებების ზრდამ 63.9% შეადგინა. 2024 წლის ბიუჯეტის წარმოდგენილი პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით, საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი გაზრდილია 42.7%-დან 45.0%-მდე, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 57.3%-დან 55.0%-მდე.

თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდის 24.5% (450.0 მლნ ლარი), ხოლო საინვესტიციო კრედიტებზე - 75.5% (1,383.5 მლნ ლარი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საგარეო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტების დინამიკა 2015-2024 წლებში.



დიაგრამა 16: საგარეო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტების დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

¹⁶ 2021 წელს, საშინაო ფასიანი ქაღალდების გამოშვებით ვალის აღების ნაცვლად, განხორციელდა საშინაო ვალის შემცირება 306.5 მლნ ლარის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 24,865.5 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 704.3 მლნ ლარით (2.9%-ით) აღემატება აღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 24,161.2 მლნ ლარს, ხოლო 2,554.2 მლნ ლარით (11.4%-ით) აღემატება „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 22,311.3 მლნ ლარს.

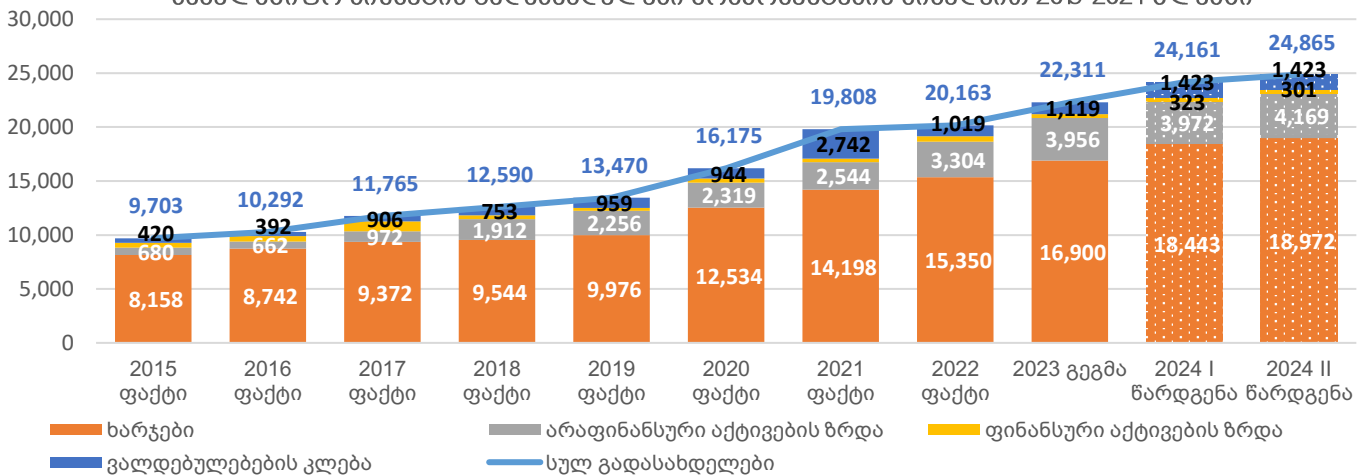
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ხარჯების კომპონენტზე, კერძოდ, აღნიშნული კომპონენტი იზრდება 529.6 მლნ ლარით (2.9%-ით), ასევე ზრდა შეეხო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტს - 196.7 მლნ ლარით (5.0%-ით), რაც შეეხება კლებას, ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი შემცირდა 22.0 მლნ ლარით (6.8%-ით), ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტები უცვლელია.

2023 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის გადასახდელების ზრდა ძირითადად დაკავშირებულია ხარჯების კომპონენტთან, რომელიც იზრდება 2,072.5 მლნ ლარით (12.3%). რაც შეეხება გადასახდელების დანარჩენ კომპონენტებს, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტები იზრდება შესაბამისად, 213.5 მლნ ლარით (5.4%-ით) და 304.8 მლნ ლარით (27.3%-ით), ხოლო ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი მცირდება 36.7 მლნ ლარით (10.9%-ით).

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
სულ გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	704.3	2.9%	2,554.2	11.4%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	529.6	2.9%	2,072.5	12.3%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	196.7	5.0%	213.5	5.4%
ფინანსური აქტივების ზრდა	489.4	337.2	322.6	300.6	-22.0	-6.8%	-36.7	-10.9%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%

ცხრილი 8: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2015-2024 წლებში შემადგენელი კომპონენტების მიხედვით: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში

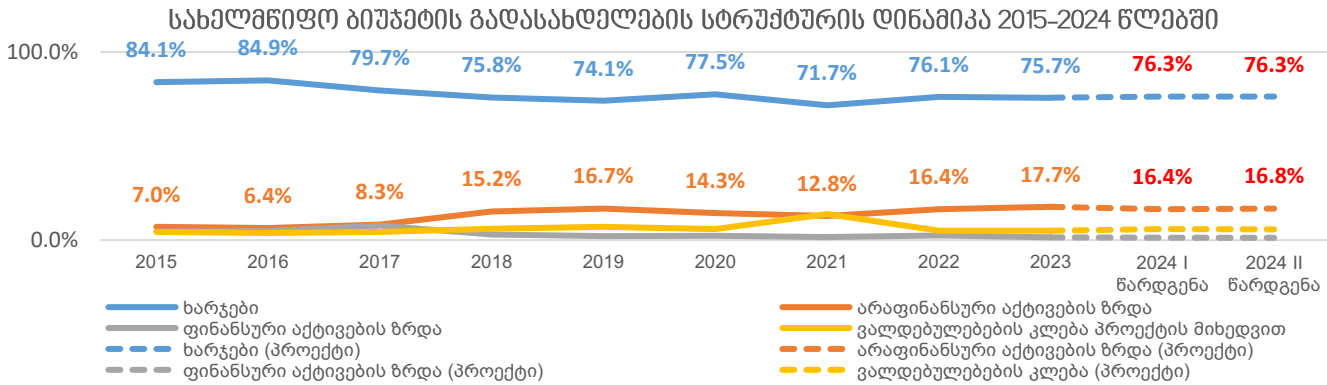


დიაგრამა 17: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, მაგალითისთვის 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით გადასახდელების მაჩვენებელი 2015 წლის ფაქტთან შედარებით გაზრდილია 15,162.4 მლნ ლარით, რაც გამოწვეულია ხარჯების,

არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების მარკვენებლების ზრდით. თუმცა, თუ განვიხილავთ მათ წილს გადასახდელებში, 2015-2023 წლებში ხარჯების წილი კლების, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით ხარჯების წილი მთლიან გადასახდელებში იზრდებოდა 76.3%-მდე, არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მცირდებოდა - 16.4%-მდე, ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტის წილი იზრდებოდა 5.9%-მდე. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ხარჯების წილი უცვლელია და მთლიანი გადასახდელების 76.3%-ს შეადგენს, არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი 16.8%-მდე იზრდება, ხოლო ვალდებულებების კლების წილი მცირდება 5.7%-მდე.

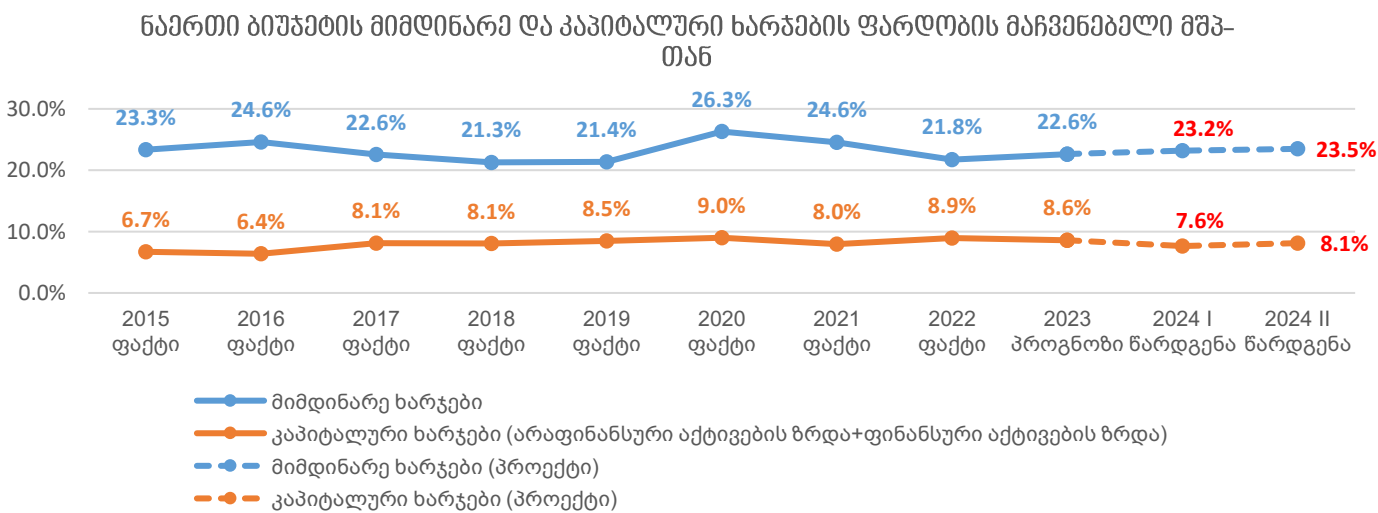
გადასახდელებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების კომპონენტების პროცენტული განაწილება:



დიაგრამა 18: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2015-2024 წლებში (%).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების ხარჯებთან¹⁷ მიმართებაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები 2024 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 23.5%-ს შეადგენს, რაც 0.8 პროცენტული პუნქტით (პპ) მეტია 2023 წლის პროგნოზირებულ მარკვენებელზე, ხოლო 0.3 პპ-ით აღემატება აღნიშნული პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მარკვენებელს. რაც შეეხება ე.წ. კაპიტალურ დანახარჯებს მისი შეფარდება მშპ-თან, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით 8.1%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.5 პპ-ით ნაკლებია 2023 წლის პროგნოზირებულ მარკვენებელზე, ხოლო 0.5 პპ-ით მეტია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ნაერთი ბიუჯეტის ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური ხარჯების ფარდობის მარკვენებელი მშპ-თან 2015-2024 წლებში.



დიაგრამა 19: ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე და კაპიტალური ხარჯების ფარდობის მარკვენებელი მშპ-თან (%)

¹⁷ ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციით განსაზღვრული მუხლების მიხედვით გაწეულ/გასაწევ გადასახდელებს, ხოლო კაპიტალური ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტების ფარგლებში გაწეული/გასაწევი გადასახდელების ჯამს.

რაც შეეხება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ გადასახდელებს მხარტავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, პროექტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (24,865.5 მლნ ლარი) 55 მხარტავ დაწესებულებაზე გათვალისწინებულია 20,199.9 მლნ ლარი, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებისთვის - 4,665.6 მლნ ლარი.

2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრული გადასახდელების ზრდიდან (2,554.2 მლნ ლარით), ძირითადი წილი, 1,856.8 მლნ ლარის ოდენობით, მოდის მხარტავი დაწესებულებების გადასახდელების ზრდაზე, ხოლო 697.4 მლნ ლარი - საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე (დეტალურად იხილეთ ქვეთავი „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, მხარტავი დაწესებულებების ასიგნებების ცვლილება

კოდი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	7,108.4	7,800.0	691.6	9.7%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	2,077.8	2,500.0	422.2	20.3%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	581.2	796.0	214.8	37.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,146.0	1,260.0	114.0	9.9%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,270.0	1,380.0	110.0	8.7%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	77.2	171.2	94.0	121.8%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,350.9	3,400.7	49.8	1.5%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	180.0	210.0	30.0	16.7%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	392.8	414.7	21.9	5.6%
09 00	საერთო სასამართლოები	117.0	137.5	20.5	17.5%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (39 მხარტავი დაწესებულება)		1,284.1	1,387.3	103.2	8.0%
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით					
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	698.6	685.0	-13.6	-1.9%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	11.8	10.5	-1.3	-10.8%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	4.3	4.0	-0.3	-7.0%
ხარტავი დაწესებულებების ასიგნებების ჯამური ცვლილება				1,856.8	

ცხრილი 9: 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, მხარტავი დაწესებულებების ასიგნებების ცვლილება (მლნ ლარი, %)

ხარჯები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარჯების, მაჩვენებელი განსაზღვრულია 18,972.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 529.6 მლნ ლარით (2.9%-ით), ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით 2,072.5 მლნ ლარით (12.3%-ით) მეტია. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვემნა	2024 II ნარღვემნა	2024 II ნარღვემნა / 2024 I ნარღვემნა		2024 II ნარღვემნა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	529.6	2.9%	2,072.5	12.3%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	55.9	2.2%	337.6	15.1%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,170.5	2,220.4	49.8	2.3%	134.9	6.5%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	959.4	1,010.8	51.4	5.4%	78.3	8.4%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,293.2	1,392.9	99.7	7.7%	22.9	1.7%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,441.4	7,476.6	35.2	0.5%	713.7	10.6%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,519.4	2,757.0	237.6	9.4%	446.2	19.3%

ცხრილი 10: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, ზრდა შეეხო ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის ყველა მუხლს, გარდა პროცენტისა (რომელიც უცვლელად დარჩა), ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, გაიზარდა ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის ყველა მუხლი.

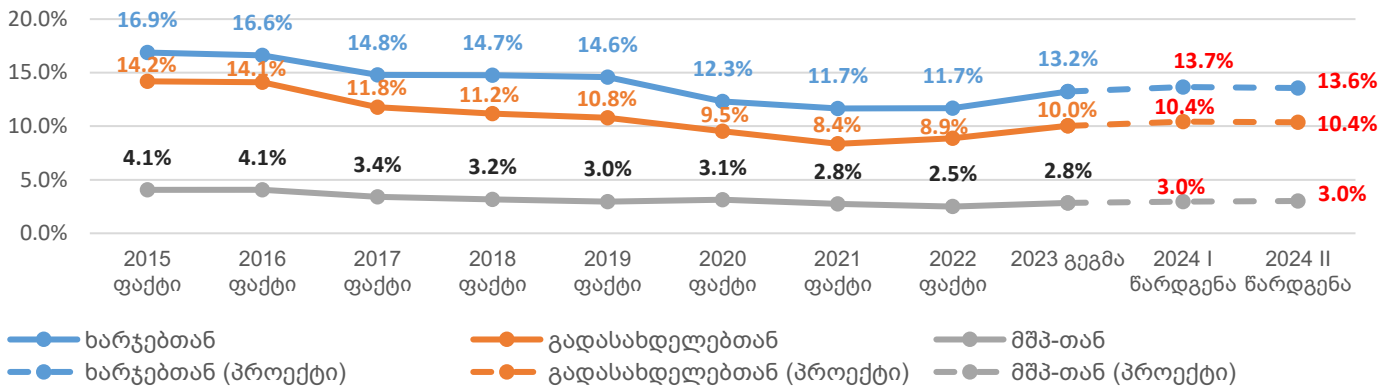
„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით 2024 წლისათვის გამოყოფილი ასიგნებები შეადგენს 2,574.7 მლნ ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 55.9 მლნ ლარით, ხოლო 2023 წლის საგეგმო მონაცემს აღემატება 337.6 მლნ ლარით.

უნდა აღინიშნოს, რომ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის როგორც გადამუშავებული, ასევე თავდაპირველი ვარიანტების მიხედვით საჯარო დაწესებულებებში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურების განსაზღვრის მიზნით დადგენილი საბაზო თანამდებობრივი სარგო 1,210 ლარიდან 1,330 ლარამდე არის გაზრდილი.

რაც შეეხება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობას, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მომუშავეთა რიცხოვნობა 115,307 ერთეულს შეადგენს, რაც 2023 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს (113,678 ერთეული) 1,629 ერთეულით აღემატება, ხოლო თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 1,329 ერთეულით არის გაზრდილი. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრული მომუშავეთა რიცხოვნობის ზრდა (1,629 ერთეულით) ძირითადად დაკავშირებულია საქართველოს თავდაცვის სამინისტროს მომუშავეთა რიცხოვნობის 530 ერთეულით ზრდასთან, საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახურის მომუშავეთა რიცხოვნობის 500 ერთეულით ზრდასთან და საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს მომუშავეთა რიცხოვნობის 262 ერთეულით ზრდასთან.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 13.6%-ს და გადასახდელების 10.4%-ს წარმოდგენს, რაც ყველაზე დაბალი ნიშნულებია 2015-2019 წლებში დაფიქსირებულ ფაქტობრივ მონაცემებთან შედარებით, თუმცა აღემატება 2020-2022 წლის ფაქტობრივ და 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებლებს. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 0.1 პროცენტული პუნქტით არის შემცირებული შრომის ანაზღაურების წილი ხარჯებში, ხოლო გადასახდელებში - უცვლელია. ასევე, ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით უცვლელია 2024 წლის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის მშპ-თან ფარდობის მაჩვენებელი და 3.0%-ს შეადგენს.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შრომის ანაზღაურების მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები



დიაგრამა 20: სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები მშპ-თან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან 2015-2024 წლებში (%).

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 2,220.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობაზე 49.8 მლნ ლარით (2.3%-ით) მეტია, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან (2,085.4 მლნ ლარი) შედარებით 134.9 მლნ ლარით (6.5%-ით) არის გაზრდილი.

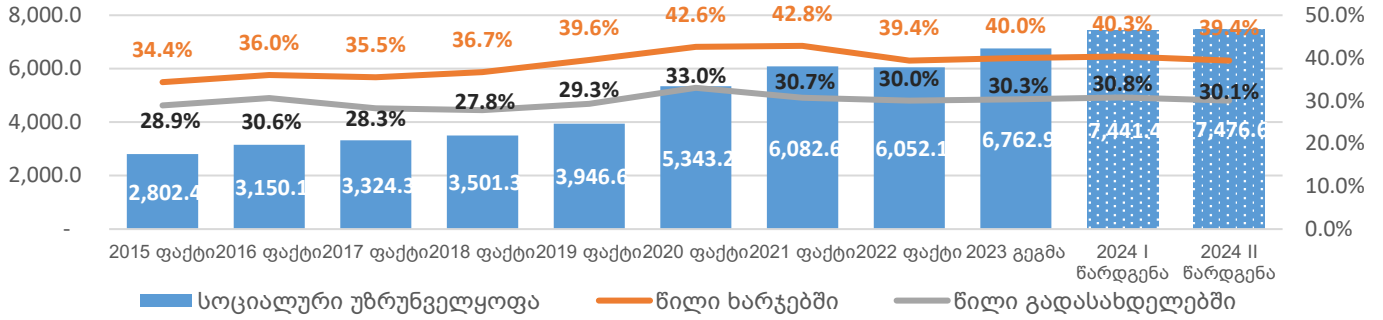
„პროცენტის“ მუხლის მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,540.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან მიმართებით არ არის შეცვლილი, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან (1,201.0 მლნ ლარი) შედარებით გაზრდილია 339.0 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიმართება 790.0 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 750.0 მლნ ლარი.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, **„სუბსიდიების“ მუხლის** გეგმა განსაზღვრულია 1,010.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 51.4 მლნ ლარით (5.4%-ით) აღემატება, ხოლო 2023 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობაზე 78.3 მლნ ლარით (8.4%-ით) მეტია.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, **„გრანტების“ მუხლის მოცულობა** იზრდება (99.7 მლნ ლარის ოდენობით) და შეადგენს 1,392.9 მლნ ლარს. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრული „გრანტების“ მუხლის გეგმა 22.9 მლნ ლარით, არის გაზრდილი. აღნიშნული მუხლიდან ძირითადი თანხები მიიმართება „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დასაფინანსებლად 450.0 მლნ ლარის ოდენობით და „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემ ტრანსფერებზე“ 570.0 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, **„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის** გეგმა განსაზღვრულია 7,476.6 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 35.2 მლნ ლარით (0.5%-ით) მეტია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით და 713.7 მლნ ლარით (10.6%-ით) აღემატება 2023 წლის დამტკიცებულ საგეგმო მაჩვენებელს.

2015-2024 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



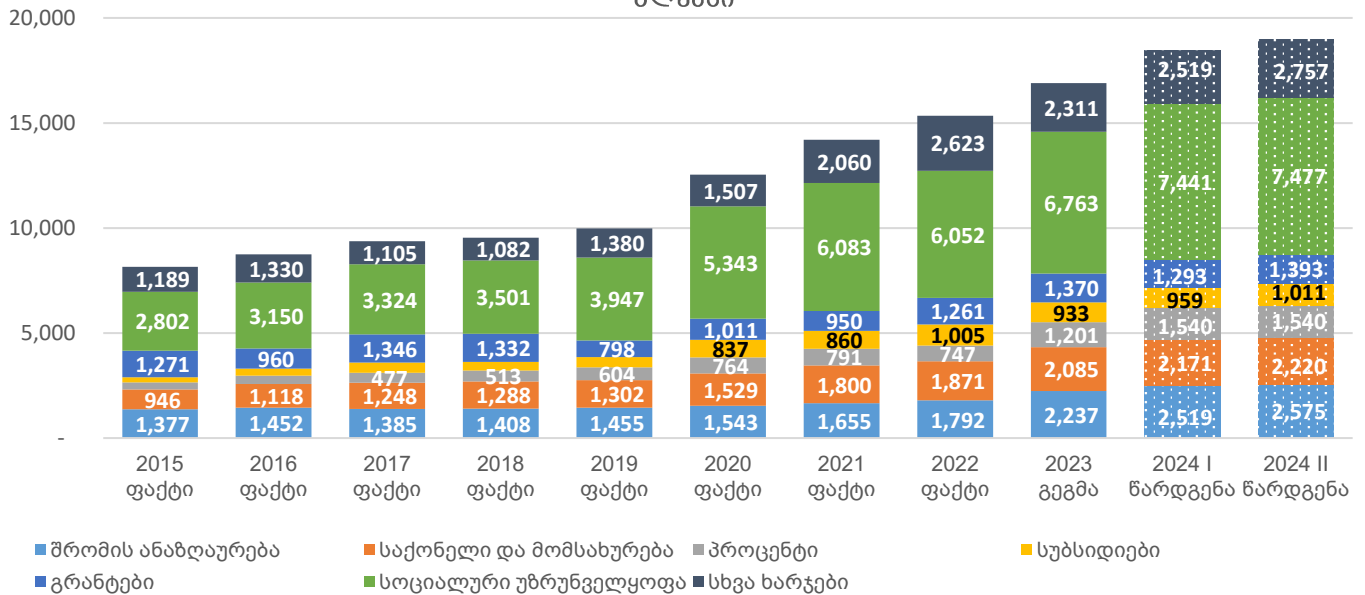
დიაგრამა 21: 2015-2024 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %)

2015-2024 წლებში „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლი ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება და მაქსიმუმს 2024 წლისთვის აღწევს. 2015 წლის ფაქტთან შედარებით 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 2.7-ჯერ.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 2,757.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 237.6 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო 2023 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 446.2 მლნ ლარით (19.3%-ით) აღემატება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:

სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 22: ხარჯების დინამიკა ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

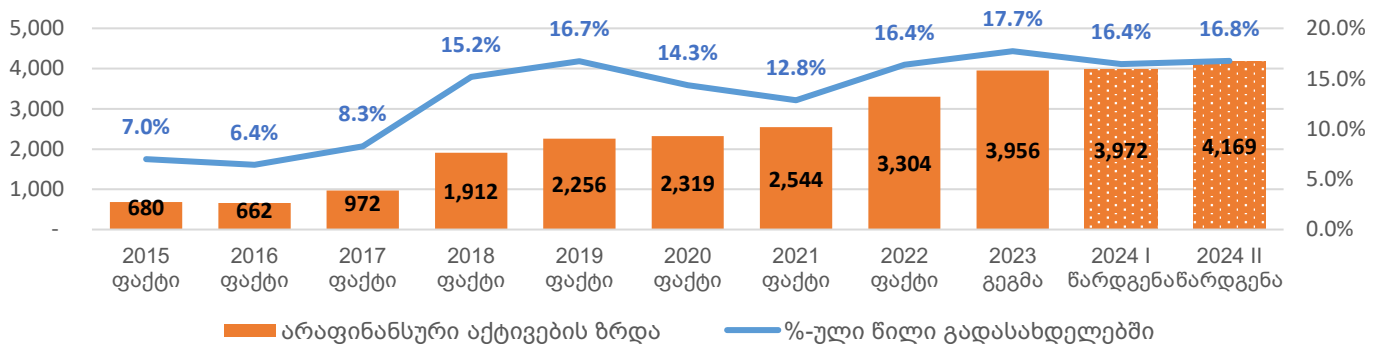
არაფინანსური აქტივების ზრდა

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 4,169.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 196.7 მლნ ლარით (5.0%-ით) მეტია ზემოაღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმასთან შედარებით და 213.5 მლნ ლარით (5.4%-ით) აღემატება „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმას - 3,955.7 მლნ ლარს.

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2017-2019 წლებში აღნიშნული მაჩვენებელი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა და 2019 წლისთვის გადასახდელების 16.7%-ს მიაღწია. 2020 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მთლიან გადასახდელებში 14.3%-მდე შემცირდა, ხოლო 2021 წელს - 12.8%-მდე. 2022 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი გადასახდელებში გაიზარდა 16.4%-მდე. 2023 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი გადასახდელებში 17.7%-ით განისაზღვრა. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი 16.4%-ს შეადგენდა, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით - 16.8%-ს შეადგენს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში.

არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 23: არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

ფინანსური აქტივების ზრდა

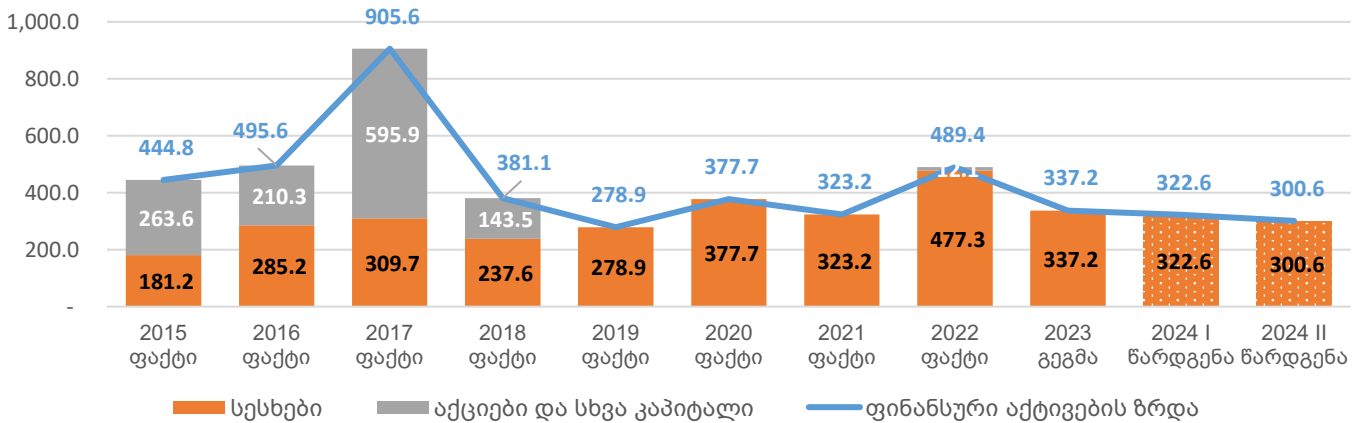
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 300.6 მლნ ლარის ოდენობით, აღნიშნული გეგმა გადანაწილებულია:

- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე: „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი - 25 04) – 94.4 მლნ ლარი და „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 25 05) – 28.5 მლნ ლარი;
- საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამებზე: „სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება“ (პროგრამული კოდი - 24 14) – 98.7 მლნ ლარი და „ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)“ (პროგრამული კოდი - 24 19) – 5.0 მლნ ლარი;
- დონორების მიერ დაფინანსებულ საერთო-სახელმწიფოებრივ გადასახდელებზე (პროგრამული კოდი - 56 13) – 74.0 მლნ ლარი.

ზემოაღნიშნული თანხა (300.6 მლნ ლარი) სრულად მოდის დონორების დაფინანსების წყაროზე. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მარჯვენა მხარეზე შემცირებულია 36.7 მლნ ლარით (10.9%-ით), ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით შემცირებულია 22.0 მლნ ლარით (6.8%-ით).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.

ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 24: ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების კლება

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების კლებას, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 1,423.4 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 1,380.6 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო ვალდებულებების დაფარვა (მ.შ.საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 1,375.0 მლნ ლარი), ხოლო 42.7 მლნ ლარი მიმართულია საშინაო ვალდებულებების დაფარვა (მ.შ. საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 40.0 მლნ ლარი).

	2023 გეგმა	2024 I წარდგენა	2024 II წარდგენა	2024 II წარდგენა / 2023 გეგმა სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების კლება	1,118.5	1,423.4	1,423.4	304.8	27.3%
საგარეო	1,075.6	1,380.6	1,380.6	305.0	28.4%
საშინაო	42.9	42.7	42.7	-0.2	-0.4%

ცხრილი 11: ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ვალდებულებების კლების მარჯვენა მხარეზე იზრდება 304.8 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ვალდებულებების კლების კომპონენტის მარჯვენა მხარეზე ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით არ არის შეცვლილი (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციით¹⁸ განსაზღვრული ასიგნებები 23,141.6 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2,286.0 მლნ ლარით მეტია 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით და 726.3 მლნ ლარით აღემატება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია საქართველოს 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში:

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვევა	2024 II ნარღვევა	2024 II ნარღვევა / 2024 I ნარღვევა		2024 II ნარღვევა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ	18,654.6	20,855.6	22,415.3	23,141.6	726.3	3.2%	2,286.0	11.0%
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	2,276.5	3,065.5	3,349.1	3,491.8	142.7	4.3%	426.3	13.9%
თავდაცვა	1,173.1	1,334.1	1,446.1	1,463.4	17.4	1.2%	129.3	9.7%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	1,550.7	1,894.8	2,022.2	2,109.6	87.4	4.3%	214.8	11.3%
ეკონომიკური საქმიანობა	4,164.1	3,762.5	3,646.0	3,803.3	157.2	4.3%	40.7	1.1%
გარემოს დაცვა	141.3	166.5	179.4	186.4	7.0	3.9%	19.8	11.9%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	341.3	328.6	410.4	453.4	43.0	10.5%	124.8	38.0%
ჯანმრთელობის დაცვა	2,037.9	1,727.7	1,746.8	1,756.9	10.1	0.6%	29.1	1.7%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	509.0	497.5	508.2	523.4	15.2	3.0%	25.9	5.2%
განათლება	1,829.3	2,365.7	2,745.9	2,927.2	181.3	6.6%	561.5	23.7%
სოციალური დაცვა	4,631.4	5,712.6	6,361.2	6,426.2	65.0	1.0%	713.6	12.5%

ცხრილი 12: საქართველოს 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში (მლნ ლარი, %).

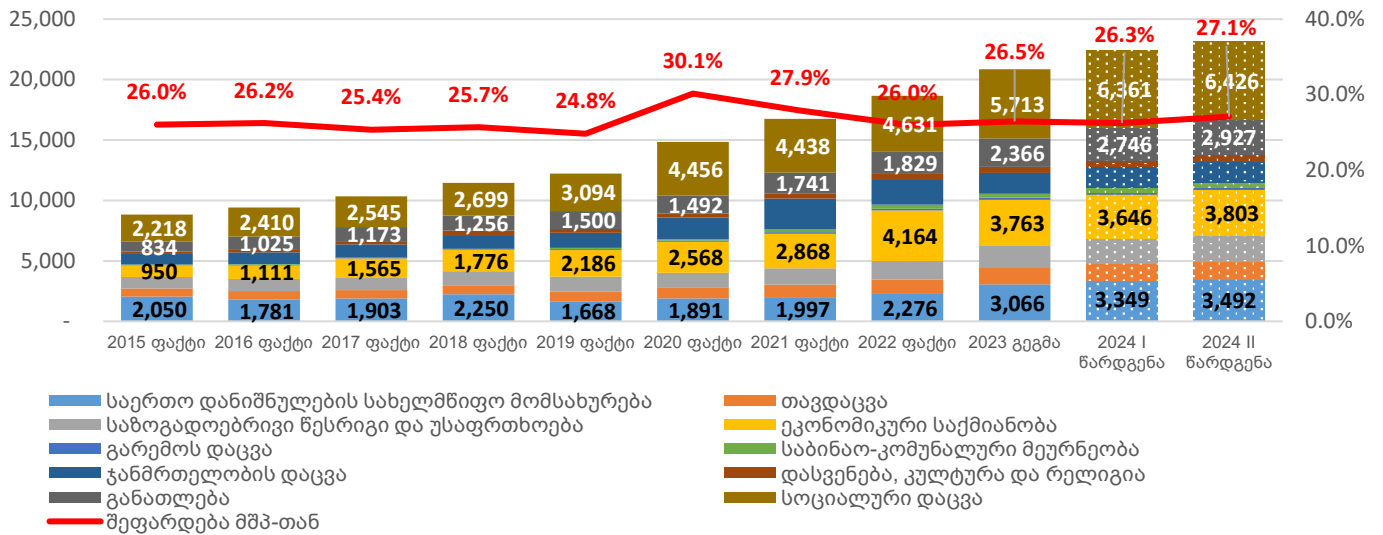
როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ფუნქციონალური კლასიფიკაციის 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას წარმოადგენენ შემდეგი მიმართულებები: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება. ამასთან აღსანიშნავია, რომ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება 2016-2019 წლებში წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას. 2020-2022 წლებში ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება იყო სიდიდით მე-4 მიმართულება, ნაცვლად განათლებისა, თუმცა, 2023 წლიდან განათლების მიმართულება გახდა სიდიდით მე-4 მიმართულება, ნაცვლად ჯანმრთელობის დაცვისა. ასევე, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვითაც, კვლავ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში¹⁹.

¹⁸ საერთაშორისო სავალუტო ფონდის მიერ შემუშავებული სახელმწიფო ფინანსების სტატისტიკის სახელმძღვანელო 2014 (GFSM 2014) მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია წარმოგვიდგენს ინფორმაციას სამთავრობო ფუნქციებისა და მიზნების მიხედვით გაწეული დახარჯების შესახებ.

¹⁹ 2015-2022 წლებში ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით შესრულების შესახებ ინფორმაცია მითითებულია შესაბამისი წლის შესრულების შესახებ სახაზინო სამსახურის ინფორმაციის საფუძველზე.

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია და მისი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში

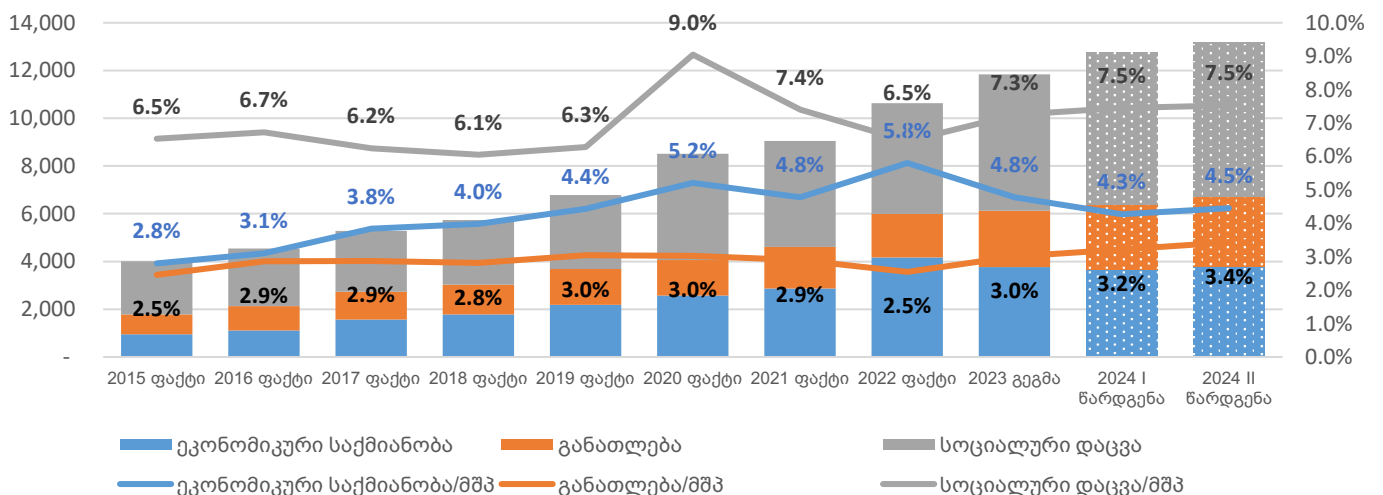


დიაგრამა 25: ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი ეკონომიკური საქმიანობის, სოციალური დაცვისა და განათლების მიმართულებები, 2015-2022 წლებში, ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2023 წელს შემცირებულია ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულების დაფინანსება, ხოლო გაზრდილია სოციალური დაცვისა და განათლების მიმართულებები. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულების დაფინანსება, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 41 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო განათლების და სოციალური დაცვის მიმართულებების დაფინანსება გაზრდილია შესაბამისად, 562 მლნ ლარით და 714 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 2024 წლის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულება 157 მლნ ლარით, ასევე გაზრდილია განათლების და სოციალური დაცვის მიმართულებების დაფინანსება შესაბამისად, 181 მლნ ლარით და 65 მლნ ლარით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია აღნიშნული მიმართულებების დაფინანსება 2015-2024 წლებში და მათი შეფარდება მშპ-თან.

ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და სოციალური დაცვა 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 26: ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და სოციალური დაცვა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მოცულობა განსაზღვრულია 4,665.6 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 114.0 მლნ ლარით აღემატება, რომელიც ძირითადად მოდის ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემ ტრანსფერებზე (54.0 მლნ ლარით) და საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდზე (50.0 მლნ ლარით), ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას (3,968.2 მლნ ლარი) 697.4 მლნ ლარით აღემატება.

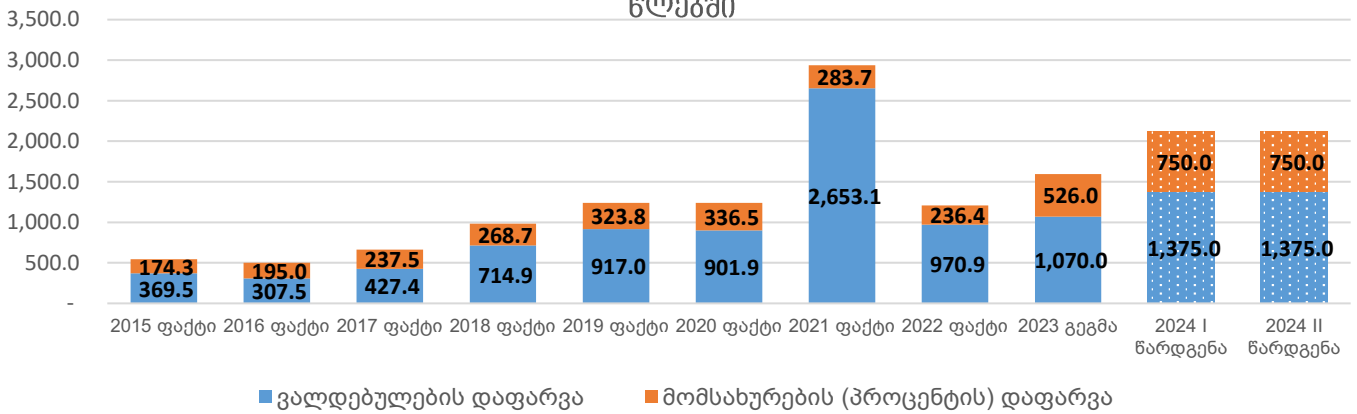
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2023-2024 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.

	2023 მმმმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,968.2	4,551.6	4,665.6	697.4	17.6%
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,596.0	2,125.0	2,125.0	529.0	33.1%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	715.0	830.0	830.0	115.0	16.1%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	2.8	10.0	9.0	6.2	221.4%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი ტრანსფერები	532.0	516.0	570.0	38.0	7.1%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	100.0	80.0	80.0	-20.0	-20.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	40.0	20.0	20.0	-20.0	-50.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	500.0	400.0	450.0	-50.0	-10.0%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.8	0.4	0.4	-0.4	-53.3%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	375.0	430.0	430.0	55.0	14.7%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	15.0	20.0	20.0	5.0	33.3%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	71.4	100.0	106.0	34.6	48.5%
ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა			5.0	5.0	

ცხრილი 13: 2023-2024 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (მლნ ლარი, %).

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 2,125.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 1,375.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 750.0 მლნ ლარი. 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა გაზრდილია 305.0 მლნ ლარით, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა - 224.0 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით უცვლელია, როგორც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის, ისე მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის მაჩვენებლები.

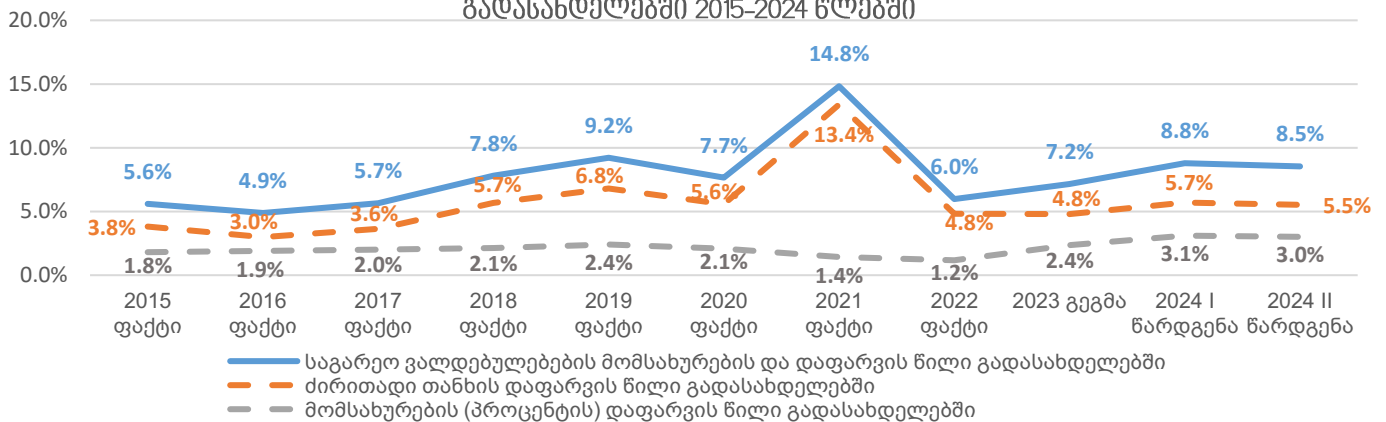
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 27: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, მთლიანი გადასახდელების 8.5% მიიმართება საგარეო ვალდებულებების მომსახურებასა და დაფარვაზე, საიდანაც 5.5 პროცენტული პუნქტი მოდის ძირითადი თანხის დაფარვაზე, ხოლო 3.0 პროცენტული პუნქტი - მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე.

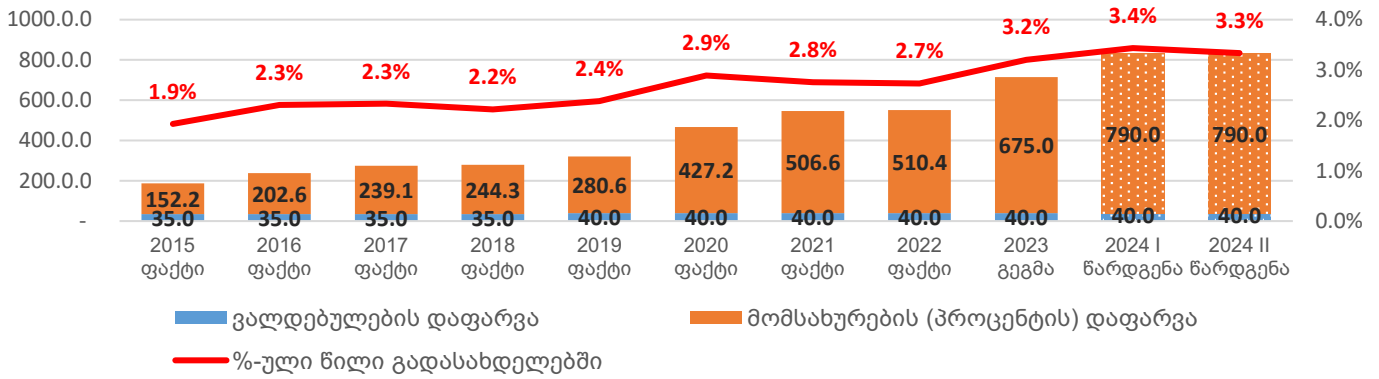
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურების და დაფარვის წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 28: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (%)

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 830.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 790.0 მლნ ლარი. 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა უცვლელია, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია 115.0 მლნ ლარით, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან უცვლელია, როგორც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის, ისე მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის მაჩვენებლები.

საშინაო სახელმწიფო ვალდებულების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში



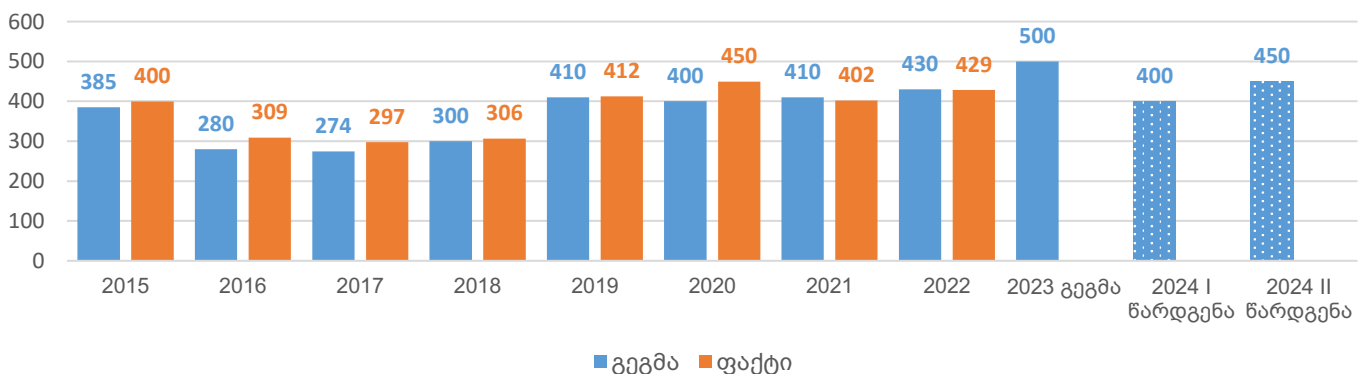
დიაგრამა 29: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი ტრანსფერებისთვის“ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 570.0 მლნ ლარი (2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 54.0 მლნ ლარით), საიდანაც საიდანაც 550.0 მლნ ლარი მიიმართება სპეციალური ტრანსფერის სახით, ხოლო 20.0 მლნ ლარი - მიზნობრივი ტრანსფერის სახით.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, 450.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 50.0 მლნ ლარით ჩამორჩება, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 50.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში

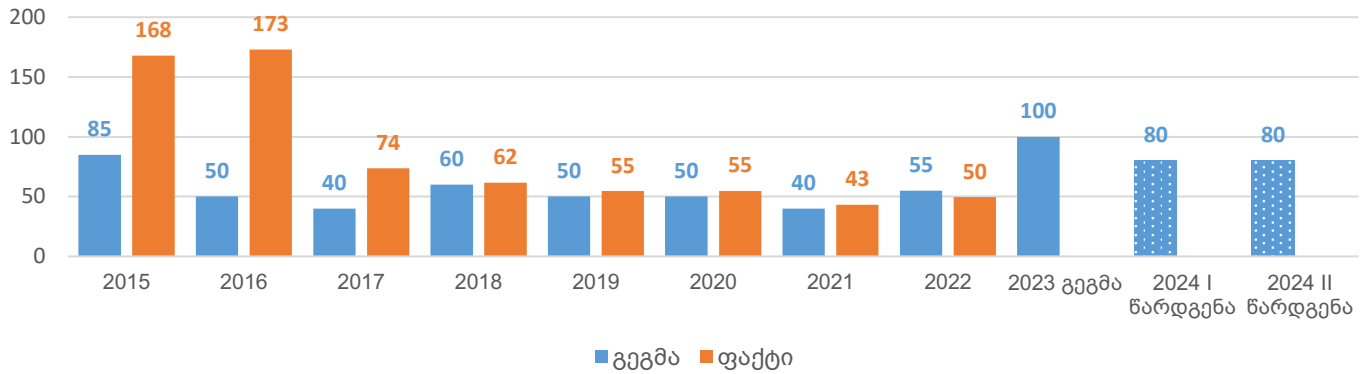


დიაგრამა 30: საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიმოხილვისას საინტერესოა საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის მიმოხილვა. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის მოცულობა განსაზღვრულია 80.0 მლნ ლარის ოდენობით და იგი არ არის შეცვლილი 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით შემცირებულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.

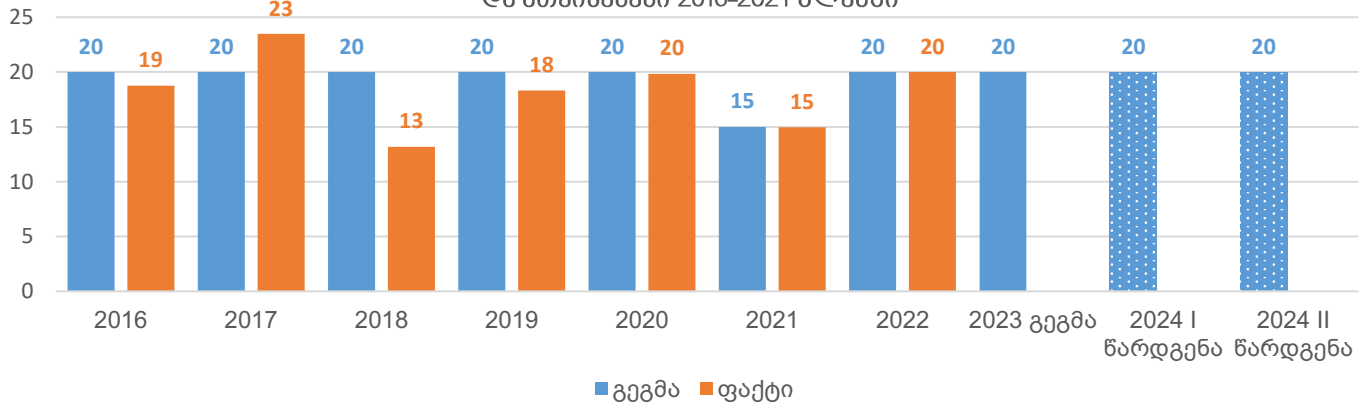
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 31: საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით არ შეცვლილა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრული მოცულობა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის ასიგნება განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც ასევე, უტოლდება 2023 წლის დამტკიცებულ მოცულობას.

მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2024 წლებში



დიაგრამა 32: მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2024 წლებში (მლნ ლარი).

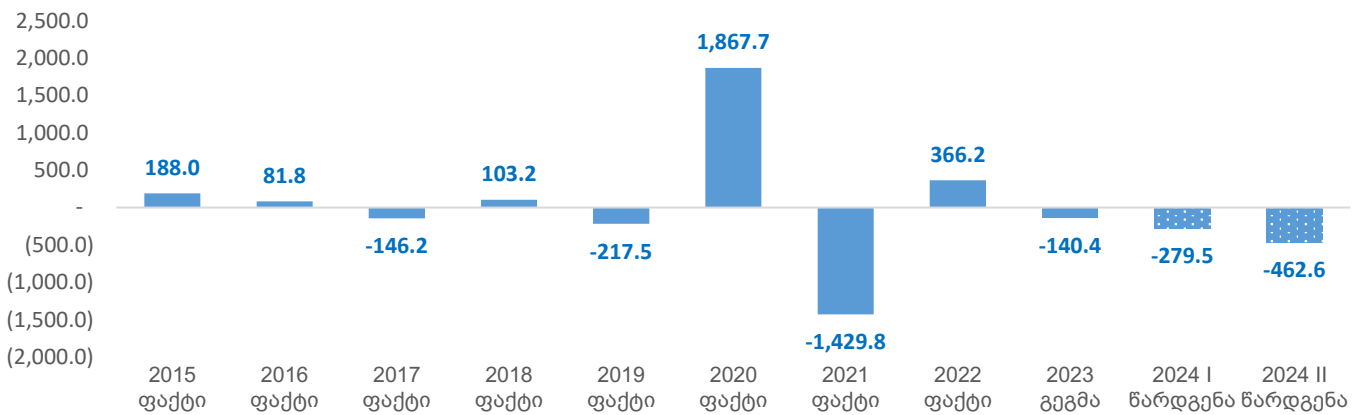
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,402.9 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 24,865.5 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად **ნაშთის ცვლილება** (გამოყენება) შეადგენს -462.6 მლნ ლარს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში



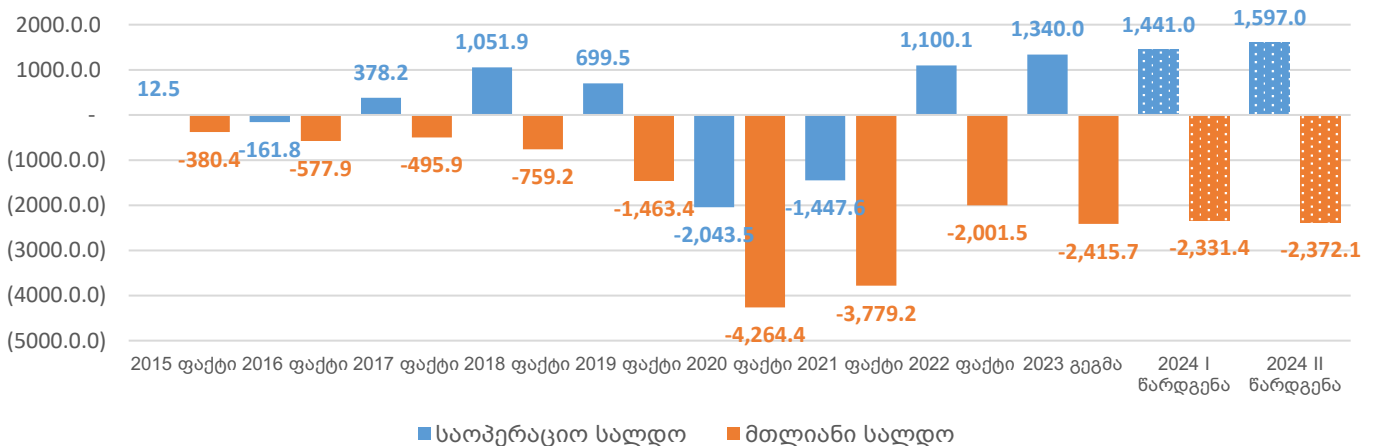
დიაგრამა 33: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია 1,597.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -2,372.1 მლნ ლარის ოდენობით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 34: სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

დანართები

დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი)

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენა	2024 II ნარღვენა	2024 II ნარღვენა / 2024 I ნარღვენა		2024 II ნარღვენა / 2023 გეგმა		2024 II ნარღვენა / 2022 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	23,881.7	24,402.9	521.2	2.2%	2,232.0	10.1%	3,873.7	18.9%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	685.6	3.4%	2,329.5	12.8%	4,119.2	25.0%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	685.6	3.7%	2,298.1	13.8%	4,031.7	26.9%
საშემოსავლო გადასახადი	4,644.4	5,486.4	6,168.9	6,334.5	165.6	2.7%	848.1	15.5%	1,690.1	36.4%
მოგების გადასახადი	1,930.2	2,000.0	2,063.0	2,583.0	520.0	25.2%	583.0	29.2%	652.8	33.8%
დღგ	6,036.8	6,804.0	7,388.3	7,388.3	0.0	0.0%	584.3	8.6%	1,351.5	22.4%
აქციზი	2,010.2	2,220.0	2,365.1	2,365.1	0.0	0.0%	145.1	6.5%	354.9	17.7%
იმპორტის გადასახადი	126.0	150.0	161.2	161.2	0.0	0.0%	11.2	7.5%	35.2	27.9%
სხვა გადასახადები	229.1	50.0	176.2	176.3	0.1	0.0%	126.3	252.6%	-52.8	-23.1%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	261.0	0.0	0.0%	-18.6	-6.6%	-98.1	-27.3%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	0.0	0.0%	50.0	4.0%	185.5	16.6%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	-2.8	-1.4%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	144.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%	155.8	108.0%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	-164.3	-4.7%	52.5	1.6%	-398.4	-10.7%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	-164.3	-8.2%	-47.5	-2.5%	-552.0	-23.1%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%	153.7	11.4%
გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	704.3	2.9%	2,554.2	11.4%	4,702.5	23.3%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	529.6	2.9%	2,072.5	12.3%	3,622.3	23.6%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	55.9	2.2%	337.6	15.1%	782.7	43.7%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,170.5	2,220.4	49.8	2.3%	134.9	6.5%	349.5	18.7%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%	793.2	106.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	959.4	1,010.8	51.4	5.4%	78.3	8.4%	6.2	0.6%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,293.2	1,392.9	99.7	7.7%	22.9	1.7%	132.3	10.5%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,441.4	7,476.6	35.2	0.5%	713.7	10.6%	1,424.5	23.5%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,519.4	2,757.0	237.6	9.4%	446.2	19.3%	133.9	5.1%
არაფინანსური პატივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	196.7	5.0%	213.5	5.4%	864.7	26.2%
ფინანსური პატივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	489.4	337.2	322.6	300.6	-22.0	-6.8%	-36.7	-10.9%	-188.9	-38.6%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%	404.4	39.7%
საგარეო	976.1	1,075.6	1,380.6	1,380.6	0.0	0.0%	305.0	28.4%	404.5	41.4%
საშინაო	42.9	42.9	42.7	42.7	0.0	0.0%	-0.2	-0.4%	-0.1	-0.3%
ნაშთის ცვლილება (+ დაბრუნება / - გამოყენება)	366.2	-140.4	-279.5	-462.6	-183.0		-322.2		-828.7	

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა		2024 II ნარდგენა / 2022 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	685.6	3.4%	2,329.5	12.8%	4,119.2	25.0%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	685.6	3.7%	2,298.1	13.8%	4,031.7	26.9%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	261.0	0.0	0.0%	-18.6	-6.6%	-98.1	-27.3%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	0.0	0.0%	50.0	4.0%	185.5	16.6%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	529.6	2.9%	2,072.5	12.3%	3,622.3	23.6%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	55.9	2.2%	337.6	15.1%	782.7	43.7%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,170.5	2,220.4	49.8	2.3%	134.9	6.5%	349.5	18.7%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%	793.2	106.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	959.4	1,010.8	51.4	5.4%	78.3	8.4%	6.2	0.6%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,293.2	1,392.9	99.7	7.7%	22.9	1.7%	132.3	10.5%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,441.4	7,476.6	35.2	0.5%	713.7	10.6%	1,424.5	23.5%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,519.4	2,757.0	237.6	9.4%	446.2	19.3%	133.9	5.1%
საოპერაციო სალდო	1,100.1	1,340.0	1,441.0	1,597.0	155.9	10.8%	257.0	19.2%	496.9	45.2%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	3,101.6	3,755.7	3,772.5	3,969.1	196.7	5.2%	213.5	5.7%	867.5	28.0%
ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	196.7	5.0%	213.5	5.4%	864.7	26.2%
კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%	-2.8	-1.4%
მთლიანი სალდო	-2,001.5	-2,415.7	-2,331.4	-2,372.1	-40.7	1.7%	43.5	-1.8%	-370.6	18.5%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	711.4	-253.2	-257.0	-462.0	-205.0	79.8%	-208.9	82.5%	-1,173.4	-164.9%
ზრდა	855.6	337.2	322.6	300.6	-22.0	-6.8%	-36.7	-10.9%	-555.1	-64.9%
ვალუტა და დეპოზიტები	366.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		-366.2	-100.0%
სესხები	477.3	337.2	322.6	300.6	-22.0	-6.8%	-36.7	-10.9%	-176.8	-37.0%
აქციები და სხვა კაპიტალი	12.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		-12.1	-100.0%
კლება	144.2	590.4	579.5	762.6	183.0	31.6%	172.2	29.2%	618.3	428.7%
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	140.4	279.5	462.6	183.0	65.5%	322.2	229.6%	462.6	
სესხები	143.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%	156.8	109.4%
აქციები და სხვა კაპიტალი	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		-1.0	-100.0%
ვალდებულებების ცვლილება	2,712.9	2,162.5	2,074.4	1,910.1	-164.3	-7.9%	-252.4	-11.7%	-802.8	-29.6%
ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	-164.3	-4.7%	52.5	1.6%	-398.4	-10.7%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%	153.7	11.4%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	-164.3	-8.2%	-47.5	-2.5%	-552.0	-23.1%
კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%	404.4	39.7%
საშინაო	42.9	42.9	42.7	42.7	0.0	0.0%	-0.2	-0.4%	-0.1	-0.3%
საგარეო	976.1	1,075.6	1,380.6	1,380.6	0.0	0.0%	305.0	28.4%	404.5	41.4%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	704.3	2.9%	2,554.2	11.4%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	65.4	77.5	82.6	86.6	4.0	4.9%	9.2	11.8%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	54.1	63.7	68.7	71.8	3.1	4.5%	8.1	12.7%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და სახედამხედველო საქმიანობა	19.5	23.5	23.8	25.8	1.9	8.1%	2.3	9.8%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	7.8	7.9	8.8	8.8	0.0	0.0%	0.9	11.5%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	26.8	32.4	36.2	37.3	1.1	3.1%	4.9	15.0%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	26.8	32.4	36.1	37.2	1.1	3.2%	4.9	15.0%
01 01 03 02	გენდერულ საკითხებზე სისტემური და კოორდინირებული მუშაობის უზრუნველყოფა, გენდერული თანასწორობის შესახებ ცნობიერების ამაღლების ხელშეწყობა და ქალთა გაძლიერების მხარდაჭერი ღონისძიებების განხორციელება	0.0	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	9.8	12.0	12.0	12.8	0.8	6.9%	0.8	6.9%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.5	0.6	0.6	0.7	0.0	7.4%	0.1	16.4%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.9	1.1	1.2	1.3	0.1	8.3%	0.2	15.4%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	8.9	9.3	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.3	3.1%
03 00	საქართველოს ბიზნესომბუდსმენის აპარატი	0.6	0.8	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	9.7%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	50.9	24.0	25.0	27.0	2.0	8.0%	3.0	12.5%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	17.9	21.3	21.5	23.3	1.8	8.1%	2.0	9.3%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	33.9	77.2	146.2	171.2	25.0	17.1%	94.0	121.8%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	17.2	21.6	22.7	29.9	7.2	31.7%	8.3	38.4%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.1	1.6	2.1	2.1	0.0	0.5%	0.5	27.8%
06 03	პოლიტიკური პარტიების დაფინანსება	12.9	12.7	12.7	12.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	2.7	41.2	108.7	126.5	17.8	16.4%	85.3	206.7%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	4.6	5.8	6.2	6.2	0.0	0.0%	0.4	6.9%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	14.2	16.1	17.2	17.4	0.2	1.2%	1.3	8.1%
09 00	საერთო სასამართლოები	88.4	117.0	122.0	137.5	15.5	12.7%	20.5	17.5%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	87.1	114.5	119.0	134.0	15.0	12.6%	19.6	17.1%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	1.3	2.5	3.0	3.5	0.5	16.9%	0.9	36.7%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	4.6	7.9	8.3	10.6	2.3	27.2%	2.7	33.7%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	1.0	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	5.9%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	5.7%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, სანხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ყიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.9	1.3	1.3	1.4	0.1	3.8%	0.1	8.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.9	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.0	2.4%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	5.7%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	6.3%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.0	1.1	1.1	0.0	1.9%	0.1	7.8%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	1.2	1.3	1.4	1.5	0.1	3.6%	0.1	7.6%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	6.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	152.9	180.0	205.0	210.0	5.0	2.4%	30.0	16.7%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	120.0	147.7	157.2	161.2	4.0	2.6%	13.6	9.2%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	31.2	30.0	45.3	45.3	0.0	0.0%	15.3	51.2%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	1.7	2.4	2.5	3.5	1.0	37.8%	1.1	47.1%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	49.1	56.5	62.9	62.9	0.0	0.0%	6.4	11.3%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	3.3	3.7	3.8	4.0	0.2	5.3%	0.3	8.1%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	102.1	106.0	114.0	114.0	0.0	0.0%	8.0	7.5%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	25.8	25.4	31.4	31.3	-0.1	-0.4%	5.9	23.0%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადახედვით მომსახურების გაუმჯობესება	39.6	30.2	25.0	25.0	0.0	0.0%	-5.2	-17.3%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	25.4	38.6	44.0	44.1	0.1	0.3%	5.5	14.3%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	8.5	8.7	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.9	10.9%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.5	1.1	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.2	22.1%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.3	2.0	2.7	2.7	0.0	0.0%	0.7	33.8%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	1,270.2	581.2	646.0	796.0	150.0	23.2%	214.8	37.0%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	245.8	20.3	18.1	21.1	3.0	16.6%	0.8	3.9%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.7	1.9	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.2	10.5%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	1.2	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	1.1	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	20.0	36.0	33.5	33.5	0.0	0.0%	-2.5	-7.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	369.9	30.1	25.1	152.1	127.0	505.4%	122.0	404.9%
24 07	მენარმეობის განვითარება	231.5	267.7	304.9	304.9	0.0	0.0%	37.2	13.9%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	4.0	4.2	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.7	16.9%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	227.1	263.5	300.0	300.0	0.0	0.0%	36.5	13.9%
24 07 03	ახალი კორნავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე, ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	36.8	75.3	77.1	81.1	4.0	5.2%	5.8	7.8%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.7	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.7%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	5.6	10.0	10.0	22.0	12.0	120.0%	12.0	120.0%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	11.3	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 12	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა - სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარების სააგენტოს კომპონენტი (ADB)	0.0	0.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	5.0	
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერჯეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF)	2.7	4.0	3.0	3.0	0.0	0.0%	-1.0	-25.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	137.9	76.5	120.0	120.0	0.0	0.0%	43.5	56.9%
24 14 01	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	129.2	76.5	120.0	120.0	0.0	0.0%	43.5	56.9%
24 14 01 01	500 კვ ევხ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (EU-NIF, KfW)	56.3	13.0	40.0	40.0	0.0	0.0%	27.0	207.7%
24 14 01 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლაჯანური (EBRD, EU-NIF, KfW)	11.2	10.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	5.0	50.0%
24 14 01 03	500 კვ ევხ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	44.1	18.5	25.0	25.0	0.0	0.0%	6.5	35.1%
24 14 01 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (EU-NIF, KfW)	9.2	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 14 01 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	1.5	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 14 01 06	ხელედულა-ლაჯანური-ონი (KfW)	6.9	10.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	5.0	50.0%
24 14 02	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 02 01	220 კვ ხაზის "ახალციხე-ბათუმი" მშენებლობა (WB)	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 03	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	4.7	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 03 01	500 კვ ევხ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 03 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	3.5	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერჯითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	175.9	3.6	3.6	3.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	0.4	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.5	2.9	2.4	3.4	1.0	41.7%	0.6	19.3%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	5.3	5.6	5.6	5.6	0.0	0.0%	0.0	0.4%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	7.4	15.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	-10.0	-66.7%
24 20	სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარება	0.0	7.0	6.1	9.1	3.0	49.2%	2.1	30.0%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.6	5.8	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.0	0.8%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0.0	0.0	1.5	1.5	0.0	0.0%	1.5	
24 23	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	8.0	2.5	0.0	0.0	0.0		-2.5	-100.0%
24 24	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	6.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,080.4	3,350.9	3,350.9	3,400.7	49.8	1.5%	49.8	1.5%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	8.0	8.4	9.2	9.2	0.0	0.0%	0.8	8.9%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,955.8	1,914.3	1,933.6	1,933.6	0.0	0.0%	19.3	1.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	9.6	10.3	11.6	11.6	0.0	0.0%	1.3	12.1%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	642.5	724.2	697.0	697.0	0.0	0.0%	-27.2	-3.8%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომობილების მშენებლობა	1,303.7	1,179.8	1,225.0	1,225.0	0.0	0.0%	45.2	3.8%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	543.1	420.0	322.1	315.7	-6.5	-2.0%	-104.4	-24.8%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	445.5	520.0	530.0	550.0	20.0	3.8%	30.0	5.8%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	30.7	64.6	65.0	65.0	0.0	0.0%	0.4	0.7%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	8.7	1.3	0.0	5.0	5.0		3.7	284.6%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო და სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	88.6	222.3	341.0	361.3	20.3	6.0%	139.0	62.5%
25 07 01	საჯარო სკოლების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	88.6	122.3	116.0	136.3	20.3	17.5%	14.0	11.4%
25 07 02	სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	0.0	100.0	225.0	225.0	0.0	0.0%	125.0	125.0%
25 08	ტურისტული ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	0.0	200.0	150.0	161.0	11.0	7.3%	-39.0	-19.5%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	340.7	392.8	400.0	414.7	14.7	3.7%	21.9	5.6%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	69.7	62.1	71.6	78.6	7.0	9.8%	16.5	26.6%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	203.5	247.4	263.0	266.0	3.0	1.1%	18.6	7.5%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	154.6	197.4	212.0	212.0	0.0	0.0%	14.6	7.4%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	8.8	10.0	11.0	11.0	0.0	0.0%	1.0	10.0%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	40.2	40.0	40.0	43.0	3.0	7.5%	3.0	7.5%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	6.7	7.8	8.4	8.4	0.0	0.0%	0.6	7.7%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	3.0	3.1	3.4	3.4	0.0	0.0%	0.3	9.7%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	3.9	4.0	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.3	7.5%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	8.0	13.5	14.3	14.3	0.0	0.0%	0.8	5.9%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	5.2	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	25.2	40.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	-10.0	-25.0%
26 09	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს კომპონენტი) (WB)	0.0	0.4	0.0	4.7	4.7		4.3	987.0%
26 10	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	14.4	9.5	0.0	0.0	0.0		-9.5	-100.0%
26 11	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,362.1	7,108.4	7,735.0	7,800.0	65.0	0.8%	691.6	9.7%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	90.4	92.6	104.8	104.8	0.0	0.0%	12.2	13.1%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	11.0	12.1	14.2	14.2	0.0	0.0%	2.1	17.6%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	5.6	7.2	8.3	8.3	0.0	0.0%	1.1	14.8%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	27.0	12.3	13.6	13.6	0.0	0.0%	1.3	10.3%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	14.7	21.3	25.2	25.2	0.0	0.0%	3.9	18.3%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	9.7	10.8	12.0	12.0	0.0	0.0%	1.2	11.1%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	4.2	5.1	5.9	5.9	0.0	0.0%	0.8	15.1%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	5.5	6.3	6.9	6.9	0.0	0.0%	0.6	9.4%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	1.1	1.5	1.7	1.7	0.0	0.0%	0.2	12.6%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	3.5	4.9	5.7	5.7	0.0	0.0%	0.8	16.7%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	7.9	10.4	10.5	10.5	0.0	0.0%	0.1	1.2%
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.3	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.7%
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	4,135.1	4,991.9	5,580.6	5,635.6	55.0	1.0%	643.7	12.9%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	2,824.1	3,454.2	3,900.0	3,930.0	30.0	0.8%	475.8	13.8%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	1,148.3	1,370.1	1,494.0	1,519.0	25.0	1.7%	148.9	10.9%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვებზე ზრუნვა	51.6	66.6	76.4	76.4	0.0	0.0%	9.8	14.7%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	80.3	93.0	101.6	101.6	0.0	0.0%	8.6	9.2%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	7.3	8.0	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.6	7.9%
27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუმჯობესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	23.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,920.2	1,574.1	1,597.3	1,607.3	10.0	0.6%	33.2	2.1%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	946.2	980.0	1,030.0	1,035.0	5.0	0.5%	55.0	5.6%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	103.6	109.8	105.3	105.3	0.0	0.0%	-4.4	-4.0%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	2.5	2.9	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	20.6	35.6	30.0	30.0	0.0	0.0%	-5.6	-15.6%
27 03 02 03	ეპიდემიოლოგიური მართვა	2.8	2.7	2.7	2.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	6.1	6.1	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.2	3.5%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	25.9	17.2	17.2	17.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	22.4	16.0	16.0	16.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	6.5	8.2	9.2	9.2	0.0	0.0%	1.0	12.2%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	12.5	13.7	13.7	13.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	1.0	2.1	2.0	2.0	0.0	0.0%	-0.1	-4.8%
27 03 02 11	ჰეპატიტის მართვა	3.1	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	870.3	483.8	461.5	466.5	5.0	1.1%	-17.3	-3.6%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	32.8	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	15.6	30.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
27 03 03 03	ორგანოთა ტრანსპლანტაცია	1.3	5.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	1.0	20.0%
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	44.2	56.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	-6.0	-10.7%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	4.7	5.2	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.3	5.8%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	21.1	30.0	44.0	44.0	0.0	0.0%	14.0	46.7%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	168.6	198.6	205.0	210.0	5.0	2.4%	11.4	5.7%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	76.1	65.0	70.0	70.0	0.0	0.0%	5.0	7.7%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემონგება	0.4	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების - COVID 19-ის მართვა	503.4	40.0	0.0	0.0	0.0		-40.0	-100.0%
27 03 03 11	ბავშვთა ონკოპემატოლოგიური მომსახურება	2.2	3.0	0.0	0.0	0.0		-3.0	-100.0%
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.1	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 04	სამინისტროს სისტემაში შემავალი სამედიცინო და სხვა დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	48.8	99.8	90.5	90.5	0.0	0.0%	-9.3	-9.3%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	48.1	107.3	116.3	116.3	0.0	0.0%	9.0	8.4%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	119.5	242.7	245.5	245.5	0.0	0.0%	2.8	1.1%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.6	0.7	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.4	53.8%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	8.2	7.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	1.0	14.3%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლების სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	107.7	233.9	235.0	235.0	0.0	0.0%	1.1	0.5%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	52.9%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	1.0	1.1	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.3	23.6%
27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfW)	1.8	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	178.0	186.0	187.5	187.5	0.0	0.0%	1.5	0.8%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	177.1	185.0	186.3	186.3	0.0	0.0%	1.2	0.7%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	169.2	175.3	176.5	176.5	0.0	0.0%	1.1	0.6%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	5.0	6.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	4.2%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.1	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.8	1.3	1.4	1.4	0.0	0.1%	0.1	7.9%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.9	1.0	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.3	26.7%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,089.4	1,270.0	1,370.0	1,380.0	10.0	0.7%	110.0	8.7%
29 01	თავდაცვის მართვა	390.8	506.6	551.6	564.6	13.0	2.4%	58.0	11.5%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	64.7	76.2	91.4	91.4	0.0	0.0%	15.1	19.9%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	48.4	53.8	56.6	56.6	0.0	0.0%	2.9	5.3%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	15.2	16.5	18.8	15.8	-3.0	-15.9%	-0.7	-4.2%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	112.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	54.6	44.6	43.7	43.7	0.0	0.0%	-0.9	-2.0%
29 07	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	168.6	184.4	230.0	230.0	0.0	0.0%	45.6	24.7%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	233.5	285.9	277.9	277.9	0.0	0.0%	-8.0	-2.8%
29 09	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	1.6	2.0	0.0	0.0	0.0		-2.0	-100.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	967.2	1,146.0	1,210.0	1,260.0	50.0	4.1%	114.0	9.9%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	687.9	892.1	919.7	963.8	44.1	4.8%	71.7	8.0%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	154.5	124.6	148.1	154.6	6.5	4.4%	30.0	24.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	11.9	14.4	15.5	8.8	-6.7	-43.3%	-5.6	-38.7%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	6.8	7.8	8.2	8.2	0.0	0.0%	0.4	4.7%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	5.4	4.4	4.5	4.6	0.1	1.2%	0.2	3.7%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	100.7	102.6	113.9	120.0	6.1	5.3%	17.4	17.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	760.4	698.6	685.0	685.0	0.0	0.0%	-13.6	-1.9%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	34.7	20.2	22.0	22.0	0.0	0.0%	1.9	9.2%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	31.8	12.7	14.5	14.5	0.0	0.0%	1.9	14.6%
31 01 02	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	2.4	7.1	7.1	7.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოტური კეთილსამედობა	61.5	63.5	62.1	63.9	1.8	2.9%	0.4	0.6%
31 03	მევენახეობა-მეღვინეობის განვითარება	109.6	67.4	69.4	53.8	-15.6	-22.4%	-13.6	-20.2%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	5.6	5.9	6.4	6.8	0.4	5.8%	1.0	16.2%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	369.30	346.4	327.0	342.0	15.0	4.6%	-4.4	-1.3%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	18.5	12.7	13.6	13.6	0.0	0.0%	0.9	6.9%
31 05 02	შელავათიანი აგროკრედიტები	185.4	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 03	აგროდაზღვევა	8.5	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 04	დანერგე მომავალი	33.5	35.0	30.0	26.0	-4.0	-13.3%	-9.0	-25.7%
31 05 05	ქართული ჩაი	1.4	1.0	0.5	0.5	0.0	0.0%	-0.5	-50.0%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	24.9	25.0	25.0	17.0	-8.0	-32.0%	-8.0	-32.0%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.3	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.1	33.3%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.9	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 09	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	1.9	5.0	5.0	3.0	-2.0	-40.0%	-2.0	-40.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
31 05 10	სასოფლო სამეურნეო ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	4.5	7.0	15.0	20.0	5.0	33.3%	13.0	185.7%
31 05 11	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	1.4	1.5	3.0	3.0	0.0	0.0%	1.5	100.0%
31 05 12	იმერეთის აგროზონა	3.5	4.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	-3.0	-75.0%
31 05 13	ბიონარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	0.5	0.5	1.0	0.5	100.0%	0.5	100.0%
31 05 14	საპილოტე პროგრამა ქალებისთვის	0.0	0.4	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.6	150.0%
31 05 15	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	4.2	10.0	15.0	19.5	4.5	30.0%	9.5	95.0%
31 05 15 01	მერძვეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	4.2	10.0	15.0	19.5	4.5	30.0%	9.5	95.0%
31 05 16	კოოპერატივებისთვის სასოფლო-სამეურნეო მექანიზაციის თანადაფინანსების სახელმწიფო პროგრამა	38.8	10.0	3.0	2.0	-1.0	-33.3%	-8.0	-80.0%
31 05 17	ლიდერპროგრამა	0.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 18	თხილის წარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.5	20.0	0.0	20.0	20.0		0.0	0.0%
31 05 19	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	35.8	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 20	არასტანდარტული გაშლის მოსავლის რეალიზაციის ხელშეწყობის პროგრამა	5.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 21	მეფუტკრეობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	80.4	95.1	84.4	78.8	-5.6	-6.7%	-16.3	-17.2%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შექმნა	36.0	40.0	42.0	37.0	-5.0	-11.9%	-3.0	-7.5%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	26.0	25.0	27.0	25.0	-2.0	-7.4%	0.0	0.0%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	18.4	30.0	15.4	1.8	-13.6	-88.4%	-28.2	-94.1%
31 06 04	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (WB)	0.0	0.1	0.0	15.0	15.0		14.9	14900.0%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	23.7	26.0	28.0	29.0	1.0	3.6%	3.0	11.5%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	32.5	31.5	21.7	20.2	-1.5	-6.9%	-11.3	-35.8%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	16.2	21.0	23.2	24.7	1.5	6.5%	3.7	17.8%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.6	1.2	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.6	50.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	3.0	1.8	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.2	11.7%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიზხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	1.2	1.4	1.8	3.8	2.0	110.5%	2.4	177.1%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	12.3	8.0	23.8	23.8	0.0	0.0%	15.8	197.3%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	6.2	5.0	6.5	7.5	1.0	15.4%	2.5	50.0%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	2.7	4.4	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.6	12.5%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	1,697.3	2,077.8	2,340.0	2,500.0	160.0	6.8%	422.2	20.3%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	51.2	53.8	60.4	66.5	6.0	10.0%	12.7	23.6%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1,172.9	1,360.5	1,527.0	1,575.0	48.1	3.1%	214.5	15.8%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	999.7	1,121.2	1,250.0	1,280.0	30.0	2.4%	158.8	14.2%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	11.5	11.7	12.5	13.9	1.4	10.8%	2.2	18.8%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	23.1	30.3	35.0	36.2	1.2	3.4%	5.9	19.4%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	0.9	1.3	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.2	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	8.0%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	28.1	37.2	36.0	36.0	0.0	0.0%	-1.2	-3.2%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.1	4.5	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.4	8.5%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმისა და სასკოლო სახელმძღვანელოების განვითარება	0.4	0.5	5.0	10.0	5.0	100.0%	9.5	1900.0%
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	35.52	50.5	50.0	51.0	1.0	2.0%	0.5	1.1%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	40.2	43.6	50.0	59.5	9.5	19.0%	16.0	36.6%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	12.1	5.0	2.6	2.6	0.0	0.0%	-2.4	-48.0%
32 02 13	მასწავლებლის ეროვნული პრემია	0.0	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
32 02 14	საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფორმაციულ - საკომუნიკაციო ტექნოლოგიებით უზრუნველყოფა	6.0	5.7	77.6	77.6	0.0	0.0%	71.9	1260.5%
32 02 15	სკოლამდელი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.2	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.4	207.9%
32 02 16	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	10.5	48.4	0.0	0.0	0.0		-48.4	-100.0%
32 03	პროფესიული განათლება	79.0	87.4	98.0	113.0	15.0	15.3%	25.6	29.3%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	66.8	71.5	80.0	95.0	15.0	18.8%	23.5	32.9%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	8.5	12.0	13.5	13.5	0.0	0.0%	1.5	12.5%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	3.7	3.9	4.5	4.5	0.0	0.0%	0.6	14.8%
32 04	უმაღლესი განათლება	142.5	147.5	162.4	166.3	3.9	2.4%	18.8	12.8%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	14.5	17.1	18.7	18.7	0.0	0.0%	1.6	9.1%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	106.8	120.0	131.5	133.5	2.0	1.5%	13.5	11.3%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.5	0.4	0.4	0.0	0.0%	-0.1	-22.2%
32 04 04	საბღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	4.4	7.2	7.5	7.5	0.0	0.0%	0.3	4.7%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	16.6	2.7	4.4	6.3	1.9	43.8%	3.5	128.0%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	64.4	75.8	78.2	78.2	0.0	0.0%	2.5	3.3%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	33.1	35.4	36.8	36.8	0.0	0.0%	1.4	4.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	7.0	7.6	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.9	12.4%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.2	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	7.5%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	22.1	29.9	30.0	30.0	0.0	0.0%	0.0	0.1%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	1.0	1.5	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 06	ინკლუზიური განათლება	38.0	45.6	56.2	56.2	0.0	0.0%	10.6	23.1%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	134.5	269.4	300.5	387.5	87.0	29.0%	118.1	43.8%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	94.8	213.9	249.5	333.5	84.0	33.7%	119.5	55.9%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	17.2	35.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	-10.0	-28.6%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
32 07 03	სამინისტროს და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	1.8	2.0	3.0	6.0	3.0	100.0%	4.0	200.0%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	14.6	10.1	15.0	15.0	0.0	0.0%	4.9	48.5%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	6.1	8.4	8.0	8.0	0.0	0.0%	-0.4	-4.6%
32 08	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	11.0	14.4	20.0	20.0	0.0	0.0%	5.6	38.9%
32 09	პროფესიული განათლება I (KfW)	2.0	15.0	22.4	22.4	0.0	0.0%	7.4	49.3%
32 10	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	1.9	8.4	15.0	15.0	0.0	0.0%	6.6	78.6%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	476.2	465.2	460.0	480.0	20.0	4.3%	14.8	3.2%
33 01	კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	8.9	9.2	10.0	10.0	0.0	0.0%	0.8	8.8%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	12.4	17.2	19.6	19.6	0.0	0.0%	2.4	13.8%
33 03	ინფრასტრუქტურის განვითარება	50.0	49.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	1.0	1.9%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	6.4	12.1	7.8	7.8	0.0	0.0%	-4.3	-35.2%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	150.6	98.1	97.9	97.9	0.0	0.0%	-0.2	-0.2%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	37.0	39.5	40.2	40.2	0.0	0.0%	0.7	1.7%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	151.0	183.3	180.1	195.1	15.0	8.3%	11.8	6.4%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	54.5	50.8	46.4	51.4	5.0	10.8%	0.5	1.1%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	5.3	5.9	8.0	8.0	0.0	0.0%	2.1	36.2%
34 00	საქართველოს დაზვერვის სამსახური	15.4	18.0	21.0	21.0	0.0	0.0%	3.0	16.7%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	2.3	1.8	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.2	8.6%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	8.1	10.4	11.0	11.0	0.0	0.0%	0.6	5.8%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	9.5	15.0	17.5	18.5	1.0	5.7%	3.5	23.3%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	2.1	4.3	3.9	4.0	0.1	2.6%	-0.3	-7.0%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	5.5	7.0	8.0	1.0	14.3%	2.5	45.5%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	72.1	82.8	90.0	102.0	12.0	13.3%	19.2	23.2%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	60.6	72.1	78.8	90.8	12.0	15.2%	18.7	25.9%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	11.5	10.2	10.7	10.7	0.0	0.0%	0.5	4.6%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.01	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	7.9	11.8	10.5	10.5	0.0	0.0%	-1.3	-10.8%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	82.3	101.2	110.3	110.3	0.0	0.0%	9.1	9.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	3.2	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.6	2.8	3.3	3.3	0.0	0.0%	0.5	16.6%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.0	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.4	14.8	14.8	14.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაბუთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.2	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 04	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს ქ. ნინოწმინდის წმიდა ნინოს მხრუნველობამოკლებულ ბავშვთა პანსიონი	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მონაწიე ეკატერინეს სახელობის სათნოების სავანისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 07	ა(ა)იპ – წმინდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 10	ა(ა)იპ – სენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციის და ადაპტაციის ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	1.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	11.3	13.0	13.0	13.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	13.4	20.9	24.0	24.0	0.0	0.0%	3.1	14.8%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	6.4	7.8	9.7	9.7	0.0	0.0%	1.9	24.8%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	6.0	5.3	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.7	12.8%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	1.0	7.8	8.3	8.3	0.0	0.0%	0.5	6.2%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.1	4.7	4.8	5.3	0.5	9.6%	0.5	11.1%
49 00	საქართველოს საგაგრო-სამრეწველო პალატა	1.7	1.9	2.1	2.2	0.1	3.8%	0.3	13.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	6.4	6.5	6.5	6.5	0.0	0.0%	0.0	0.8%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	11.0	17.0	18.0	18.0	0.0	0.0%	1.0	5.9%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.5	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	10.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	20.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	2.8	3.8	4.8	4.8	0.0	0.0%	1.1	28.0%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0.0	0.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	8.0	
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,052.2	3,968.2	4,551.6	4,665.6	114.0	2.5%	697.4	17.6%
56 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,207.2	1,596.0	2,125.0	2,125.0	0.0	0.0%	529.0	33.1%
56 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	550.4	715.0	830.0	830.0	0.0	0.0%	115.0	16.1%
56 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	23.3	2.8	10.0	9.0	-1.0	-10.0%	6.2	221.4%
56 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	829.1	532.0	516.0	570.0	54.0	10.5%	38.0	7.1%
56 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	32.0	14.4	16.0	16.0	0.0	0.0%	1.6	11.1%
56 04 02	მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	797.09	517.6	500.0	554.0	54.0	10.8%	36.4	7.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
56 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.0	100.0	80.0	80.0	0.0	0.0%	-20.0	-20.0%
56 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	6.6	40.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	-20.0	-50.0%
56 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	500.0	400.0	450.0	50.0	12.5%	-50.0	-10.0%
56 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.1	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.6	0.8	0.4	0.4	0.0	0.0%	-0.4	-53.3%
56 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	275.0	375.0	430.0	430.0	0.0	0.0%	55.0	14.7%
56 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	0.0	15.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	5.0	33.3%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	36.5	71.4	100.0	106.0	6.0	6.0%	34.6	48.5%
56 13 01	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	0.0	6.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	-1.0	-16.7%
56 13 02	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვა	26.5	14.0	18.0	18.0	0.0	0.0%	4.0	28.6%
56 13 03	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	6.6	31.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	-11.0	-35.5%
56 13 04	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა	2.2	7.5	22.0	22.0	0.0	0.0%	14.5	193.3%
56 13 05	მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)	0.0	9.5	11.0	11.0	0.0	0.0%	1.5	15.8%
56 13 06	საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)	0.1	0.3	2.0	2.0	0.0	0.0%	1.7	566.7%
56 13 07	ბიომრავალფეროვნება და მდგრადი ადგილობრივი განვითარება საქართველოში (აჭარის სატყეო სააგენტოს კომპონენტი) (KfW)	0.6	0.0	10.0	10.0	0.0	0.0%	10.0	
56 13 08	ბათუმის მუნიციპალური ინფრასტრუქტურა (ფაზა V) (KfW)	0.0	0.7	12.0	12.0	0.0	0.0%	11.3	1614.3%
56 13 09	თბილისის მეტროს მოდერნიზაციის პროექტი (EBRD)	0.0	0.9	0.0	6.0	6.0		5.1	566.7%
56 13 10	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	0.0	1.0	0.0	0.0	0.0		-1.0	-100.0%
56 13 11	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	0.1	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
56 13 12	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
56 14	ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა	0.0	0.0	0.0	5.0	5.0		5.0	
56 15	2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	123.42	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
58 00	ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
59 00	ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის	0.6	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	

დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები²⁰ და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	55.9	2.2%	337.6	15.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	112,774	113,678	113,978	115,307	1,329	1.2%	1,629	1.4%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	33.9	39.9	40.0	44.0	4.0	9.9%	4.0	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,182	1,182	1,182	1,182	0	0.0%	0	0.0%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	26.0	31.0	31.0	34.0	3.1	9.9%	3.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	708	708	708	708	0	0.0%	0	0.0%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამოცივლო საქმიანობა	15.7	19.5	19.5	21.4	1.9	9.9%	1.9	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	438	433	437	437	0	0.0%	4	0.9%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	10.3	11.5	11.5	12.6	1.1	9.9%	1.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	270	275	271	271	0	0.0%	-4	-1.5%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	10.3	11.5	11.5	12.6	1.1	9.9%	1.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	270	275	271	271	0	0.0%	-4	-1.5%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	7.0	7.8	7.9	8.7	0.8	9.9%	0.9	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	445	445	445	445	0	0.0%	0	0.0%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	9.9%	0.0	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	15	15	15	15	0	0.0%	0	0.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.6	0.8	0.8	0.8	0.1	9.9%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	3.2	3.6	3.9	3.9	0.0	0.0%	0.3	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	69	69	69	69	0	0.0%	0	0.0%
03 00	საქართველოს ბიზნესმზობრდსმენის აპარატი	0.5	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	13	13	13	13	0	0.0%	0	0.0%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	8.6	10.2	10.7	10.7	0.0	0.0%	0.5	5.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	227	227	227	0	0.0%	0	0.0%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	14.8	16.5	16.3	18.0	1.7	10.1%	1.5	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	351	351	341	341	0	0.0%	-10	-2.8%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	12.8	12.8	38.0	42.7	4.7	12.4%	29.9	232.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	529	528	529	529	0	0.0%	1	0.2%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	10.7	12.0	12.3	16.2	3.9	31.6%	4.3	35.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	507	502	503	503	0	0.0%	1	0.2%

²⁰ პროგრამული კოდების მიხედვით წარმოდგენილია მხოლოდ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.8	0.9	1.0	1.1	0.1	7.4%	0.3	29.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	26	26	26	0	0.0%	0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	1.3	0.0	24.6	25.3	0.7	2.9%	25.3	
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	3.0	3.8	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	83	83	83	83	0	0.0%	0	0.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	9.7	11.4	12.7	13.1	0.4	3.2%	1.7	14.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	225	225	0	0.0%	0	0.0%
09 00	საერთო სასამართლოები	61.7	72.3	79.5	79.5	0.0	0.0%	7.2	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,944	1,949	1,949	1,949	0	0.0%	0	0.0%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	60.8	71.1	78.2	78.2	0.0	0.0%	7.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,906	1,906	1,906	1,906	0	0.0%	0	0.0%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	0.9	1.2	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.1	11.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	38	43	43	43	0	0.0%	0	0.0%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	2.3	4.2	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	93	99	99	99	0	0.0%	0	0.0%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.7	0.8	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	27	27	27	27	0	0.0%	0	0.0%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ქიათურის, ხარაბაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	5.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	24	24	24	24	0	0.0%	0	0.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	0.7	0.7	0.0	2.9%	0.1	13.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	11.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	92.7	115.2	125.7	125.7	0.0	0.0%	10.5	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,850	3,850	3,850	3,850	0	0.0%	0	0.0%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	81.4	102.1	109.0	109.0	0.0	0.0%	7.0	6.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,421	3,421	3,421	3,421	0	0.0%	0	0.0%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	10.6	12.1	15.5	15.5	0.0	0.0%	3.5	28.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	398	398	398	398	0	0.0%	0	0.0%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0.7	1.1	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	9.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	32.5	39.5	44.7	44.7	0.0	0.0%	5.2	13.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	874	874	874	874	0	0.0%	0	0.0%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	1.4	1.8	2.0	2.0	0.1	3.4%	0.2	13.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	46	46	0	0.0%	0	0.0%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	57.9	64.9	64.5	64.5	0.0	0.0%	-0.4	-0.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,168	5,168	5,168	5,168	0	0.0%	0	0.0%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	9.2	11.2	12.5	12.5	0.0	0.0%	1.3	11.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	333	321	312	312	0	0.0%	-9	-2.8%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	21.9	20.7	15.0	15.0	0.0	0.0%	-5.7	-27.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,013	4,013	4,013	4,013	0	0.0%	0	0.0%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	21.3	26.5	29.0	29.0	0.0	0.0%	2.5	9.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	685	690	693	693	0	0.0%	3	0.4%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	3.7	4.3	5.1	5.1	0.0	0.0%	0.8	17.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	87	85	85	85	0	0.0%	0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	0.7	0.6	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.2	33.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
23 06	ბულალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.1	1.7	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.5	29.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	37	43	43	0	0.0%	6	16.2%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	14.0	18.2	21.1	22.5	1.4	6.5%	4.3	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	536	566	594	624	30	5.1%	58	10.2%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	6.6	8.0	8.8	8.9	0.0	0.4%	0.8	10.4%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 II ნარდგენა / 2024 I ნარდგენა		2024 II ნარდგენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	218	215	215	220	5	2.3%	5	2.3%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.2	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	45	45	45	45	0	0.0%	0	0.0%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.9	0.9	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ლონისძიებები	0.6	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	1.6	2.0	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	63	63	63	63	0	0.0%	0	0.0%
24 07	მენარმეობის განვითარება	1.9	2.1	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	1.9	2.1	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	0.2	0.5	0.6	1.8	1.3	225.5%	1.3	253.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	35	25	250.0%	25	250.0%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.6	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმანწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.2	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8	8	8	8	0	0.0%	0	0.0%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	0.0	0.7	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.3	42.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	33	33	33	0	0.0%	0	0.0%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.2	0.7	0.7	0.8	0.1	7.7%	0.1	17.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	12	0	0.0%	0	0.0%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0.0	0.0	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.9	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	28	28	0	0.0%	28	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	10.4	13.1	14.5	14.5	0.0	0.0%	1.4	10.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	318	306	306	306	0	0.0%	0	0.0%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.1	5.5	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.5	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	129	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	6.3	7.6	8.5	8.5	0.0	0.0%	0.9	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	185	185	185	0	0.0%	0	0.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	6.3	7.6	8.5	8.5	0.0	0.0%	0.9	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	185	185	185	0	0.0%	0	0.0%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	93.0	113.5	137.2	138.4	1.2	0.9%	24.9	22.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,091	5,199	5,199	5,261	62	1.2%	62	1.2%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	5.8	7.0	7.9	7.9	0.0	0.0%	0.9	12.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	188	188	188	188	0	0.0%	0	0.0%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	73.7	89.0	110.0	110.0	0.0	0.0%	21.0	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	73.7	89.0	110.0	110.0	0.0	0.0%	21.0	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	5.0	6.1	6.7	6.7	0.0	0.0%	0.7	10.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	385	385	385	0	0.0%	0	0.0%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	1.5	2.1	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	11.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	76	76	76	76	0	0.0%	0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	1.3	1.5	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.1	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	151	151	151	0	0.0%	0	0.0%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	5.6	7.9	8.7	9.9	1.2	13.8%	2.0	25.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	329	329	329	391	62	18.8%	62	18.8%
26 08	მინის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	49.7	59.9	68.3	68.3	0.0	0.0%	8.4	14.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,884	2,808	2,808	2,808	0	0.0%	0	0.0%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	45.9	54.7	62.5	62.6	0.0	0.0%	7.9	14.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,717	2,641	2,641	2,641	0	0.0%	0	0.0%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.2	6.0	7.1	7.1	0.0	0.4%	1.1	18.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	190	182	182	182	0	0.0%	0	0.0%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	2.9	4.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	1.0	23.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	148	148	148	148	0	0.0%	0	0.0%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	10.3	4.3	5.9	5.9	0.0	0.0%	1.6	35.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	299	299	299	299	0	0.0%	0	0.0%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	10.4	14.5	16.0	16.0	0.0	0.0%	1.5	10.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,021	937	937	937	0	0.0%	0	0.0%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანთა ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	7.4	9.2	10.1	10.1	0.0	0.0%	0.9	10.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	437	445	445	445	0	0.0%	0	0.0%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	2.7	3.6	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.6	16.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
27 01 07	დევენილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	3.6	4.2	4.8	4.8	0.0	0.0%	0.5	12.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	178	178	178	178	0	0.0%	0	0.0%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.7	1.1	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	52	52	52	52	0	0.0%	0	0.0%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	2.8	4.0	4.4	4.4	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	216	216	216	216	0	0.0%	0	0.0%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	0.8	2.7	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.1	4.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	48	48	48	48	0	0.0%	0	0.0%
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.2	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	7.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	7	15	15	15	0	0.0%	0	0.0%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	3.6	5.3	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.5	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	167	167	167	0	0.0%	0	0.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	12.6	16.5	18.2	18.6	0.4	2.0%	2.1	12.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	784	785	785	785	0	0.0%	0	0.0%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	12.5	16.3	18.0	18.4	0.4	2.0%	2.1	12.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	779	780	780	780	0	0.0%	0	0.0%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	11.9	15.7	17.3	17.7	0.4	2.1%	2.0	12.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	759	759	759	759	0	0.0%	0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	10.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2	2	2	2	0	0.0%	0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	0.4	0.5	0.6	0.6	0.0	0.2%	0.1	18.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	18	19	19	19	0	0.0%	0	0.0%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	465.1	605.0	662.8	674.0	11.2	1.7%	68.9	11.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	40,646	40,646	40,646	41,176	530	1.3%	530	1.3%
29 01	თავდაცვის მართვა	357.5	474.3	512.6	523.7	11.2	2.2%	49.5	10.4%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37,732	37,858	37,853	38,383	530	1.4%	525	1.4%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	55.9	67.4	78.7	78.7	0.0	0.0%	11.3	16.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,686	1,618	1,634	1,634	0	0.0%	16	1.0%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.5	5.0	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.5	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	446	446	446	446	0	0.0%	0	0.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	1.2	5.0	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.8	16.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	120	123	126	126	0	0.0%	3	2.4%
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	8.7	9.4	10.2	10.2	0.0	0.0%	0.9	9.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	662	601	587	587	0	0.0%	-14	-2.3%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	37.3	44.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	6.0	13.6%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	577.2	729.0	824.5	843.5	19.0	2.3%	114.5	15.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30,500	31,185	31,315	31,447	132	0.4%	262	0.8%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	421.5	545.5	619.9	638.9	19.1	3.1%	93.4	17.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	20,936	21,621	21,751	22,436	685	3.1%	815	3.8%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	75.0	91.9	100.0	100.0	0.0	0.0%	8.2	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,657	3,657	3,657	0	0.0%	0	0.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	10.5	12.4	13.6	7.5	-6.1	-44.6%	-4.9	-39.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,178	1,178	1,178	625	-553	-46.9%	-553	-46.9%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მალალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	3.1	3.8	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.4	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	0.9	1.0	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	10.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	66.2	74.4	85.7	91.7	6.0	7.0%	17.3	23.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,573	4,573	4,573	4,573	0	0.0%	0	0.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	56.0	63.6	71.0	70.4	-0.6	-0.9%	6.8	10.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,697	3,697	3,725	28	0.8%	28	0.8%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	7.3	9.2	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.3	14.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	283	265	261	261	0	0.0%	-4	-1.5%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	7.1	9.2	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.3	14.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	251	265	261	261	0	0.0%	-4	-1.5%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	32	0	0	0	0		0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოტური კეთილსამედობა	8.4	9.4	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.1	11.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	539	549	549	549	0	0.0%	0	0.0%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.4	1.5	1.6	1.0	-0.6	-38.0%	-0.5	-31.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	2.2	2.4	2.6	2.6	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	119	119	119	119	0	0.0%	0	0.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	8.3	8.8	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.8	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	8.3	8.8	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.8	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	10.9	14.7	16.5	16.5	0.0	0.0%	1.8	12.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	870	870	870	870	0	0.0%	0	0.0%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	7.1	7.4	8.2	8.2	0.0	0.0%	0.8	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	661	701	701	729	28	4.0%	28	4.0%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	3.9	4.2	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	501	501	501	501	0	0.0%	0	0.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	0.3	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	9.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	12	0	0.0%	0	0.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	0.5	0.5	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.2	49.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	17	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიშხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	28	28	28	0	0.0%	0	0.0%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	1.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	2.2	2.2	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.3	11.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	141	141	145	145	0	0.0%	4	2.8%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.5	2.1	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	26.7	32.0	36.0	37.2	1.2	3.3%	5.2	16.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,520	1,527	1,527	1,574	47	3.1%	47	3.1%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	12.3	14.9	16.9	17.8	0.9	5.3%	2.9	19.7%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	616	634	634	681	47	7.4%	47	7.4%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	2.1	2.6	2.9	3.2	0.3	10.1%	0.6	23.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	111	111	110	110	0	0.0%	-1	-0.9%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	0.5	0.8	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	24	24	0	0.0%	-1	-4.0%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	1.6	1.8	2.1	2.4	0.3	14.2%	0.5	29.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	86	0	0.0%	0	0.0%
32 03	პროფესიული განათლება	1.5	2.2	2.4	2.4	0.0	0.0%	0.2	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	51	51	0	0.0%	1	2.0%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	1.3	1.8	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.2	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	39	39	40	40	0	0.0%	1	2.6%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	0.2	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	4.1	4.6	5.1	5.1	0.0	0.0%	0.5	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	175	168	168	168	0	0.0%	0	0.0%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	3.7	4.0	4.5	4.5	0.0	0.0%	0.5	12.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	143	0	0.0%	0	0.0%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	0.3	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	7.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	-2.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	21	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	6.7	7.7	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.9	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	568	564	564	564	0	0.0%	0	0.0%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	1.1	1.2	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	4.7	5.5	6.2	6.2	0.0	0.0%	0.7	12.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	497	493	493	493	0	0.0%	0	0.0%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	0.9	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	4.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	65.5	79.9	87.3	87.3	0.0	0.0%	7.4	9.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	6,901	6,901	6,901	6,901	0	0.0%	0	0.0%
33 01	კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	3.7	5.0	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.5	10.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	136	133	133	133	0	0.0%	0	0.0%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	9.5	9.5	11.1	11.1	0.0	0.0%	1.7	18.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,127	1,116	1,116	1,116	0	0.0%	0	0.0%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	4.6	4.6	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.4	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	820	818	818	818	0	0.0%	0	0.0%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	36.4	47.4	51.3	51.3	0.0	0.0%	3.9	8.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,372	3,507	3,502	3,502	0	0.0%	-5	-0.1%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	10.5	11.9	12.6	12.6	0.0	0.0%	0.7	5.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,397	1,278	1,283	1,283	0	0.0%	5	0.4%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	0.7	1.4	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	44	44	44	44	0	0.0%	0	0.0%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.1	1.3	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	4.6	6.5	7.6	7.6	0.0	0.0%	1.1	17.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	216	216	0	0.0%	-9	-4.0%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	2.2	2.5	4.4	4.4	0.0	0.0%	1.9	72.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	192	192	0	0.0%	49	34.3%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	1.3	2.1	2.3	2.4	0.1	4.3%	0.3	14.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	34	27	27	0	0.0%	-7	-20.6%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	3.5	4.6	5.1	0.5	10.9%	1.6	45.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	67	84	84	0	0.0%	17	25.4%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	46.9	56.9	62.6	73.3	10.8	17.2%	16.4	28.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,634	3,679	3,679	4,179	500	13.6%	500	13.6%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	45.7	54.7	60.2	70.9	10.8	17.9%	16.2	29.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,550	3,550	3,550	4,050	500	14.1%	500	14.1%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	1.3	1.7	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	84	84	84	84	0	0.0%	0	0.0%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.0	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	45	45	45	0	0.0%	0	0.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	3.4	4.5	5.3	5.3	0.0	0.0%	0.8	18.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	123	123	123	123	0	0.0%	0	0.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	2.3	3.3	3.7	3.7	0.0	0.0%	0.4	13.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	75	85	85	85	0	0.0%	0	0.0%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	1.5	1.6	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.2	10.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენი	2024 II ნარღვენი	2024 II ნარღვენი / 2024 I ნარღვენი		2024 II ნარღვენი / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	85	75	75	75	0	0.0%	0	0.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	5.0	5.8	7.6	7.6	0.0	0.0%	1.7	29.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	5.0	5.8	7.6	7.6	0.0	0.0%	1.7	29.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	2.0	2.2	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.3	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	164	164	164	0	0.0%	0	0.0%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	0.8	1.0	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	51	51	51	0	0.0%	0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	0.6	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
51 00	სპეციალური საგამომძიებო სამსახური	6.2	8.0	8.8	8.8	0.0	0.0%	0.8	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	150	150	150	150	0	0.0%	0	0.0%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	10	0	0.0%	0	0.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	1.8	2.6	3.5	3.5	0.0	0.0%	0.9	34.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	61	61	0	0.0%	15	32.6%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0.0	0.0	4.6	4.6	0.0	0.0%	4.6	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	86	86	0	0.0%	86	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	0.8	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	